

Berlevåg: Rapport 2.tertial 2024



Foto: M N Hammeren

Innholdsfortegnelse

1 Berlevåg	3
1.1 Innledning	3
1.2 Rådmannens kommentar	3
1.3 Resultatoppnåelse	3
1.4 Økonomisk utvikling	4
2 Politisk virksomhet (110)	16
3 Sentraladministrasjon (120)	16
4 Fellesutgifter (130)	18
5 Prosjekt Sentraladministrasjon (190)	19
6 Kultur (240)	19
7 Oppvekst (2)	21
8 Undervisning (221)	23
9 Barnehage (230)	25
10 Barnevern (320)	27
11 Primærhelsetjenesten (330)	28
12 Institusjon (341)	29
13 Hjemmetjenesten (342)	31
14 NAV (350)	32
15 Teknisk (4)	33
16 Teknisk administrasjon (410)	34
17 Beredskap (421)	36
18 VAR (431)	37
19 Kommunale bygg (440)	39
20 Vegergatelys (460)	40
21 Næring og utvikling (510)	41
22 Prosjekt Utvikling (590)	44

1 Berlevåg

1.1 Innledning

Tertialrapporten er en rapport basert på budsjett og vedtatte målsettinger i vedtatt økonomiplan, samt at det under økonomisk analyse rapporteres på variabler satt i kommunens finansreglement.

I løpet av året er det to hovedrapporteringer til kommunestyret, per 30.april og pr 31.august. Da foretas en grundig gjennomgang av regnskapet i forhold til budsjett. Det skal fremgå om virksomheten holdes innenfor de vedtatte budsjetttrammer. Dersom det ikke er tilfelle må det settes i verk tiltak for å gjenvinne budsjettbalansen.

1.2 Rådmannens kommentar

Rådmannen legger med dette frem rapport for 2. tertial 2024.

Rapportens økonomiske tall kommer fram i avsnittet nedenfor, samt - i større detalj - under den enkelte sektor.

Det store bildet er at kommunen har et stramt budsjett, og at vi i stor grad klarer oss innenfor de rammene budsjettet foreskriver. Kommunen har vært forskånet for store uroligheter eller betydelige uforutsette utgifter, med unntak for en viss rettssak som de fleste leserne av denne rapporten skulle kjenne til. I hovedsak er dette imidlertid penger som allerede er brukt og kvittert ut foregående år.

Kommunens tjenester er levert med høy kvalitet og kvalifisert personale. I skrivende stund har kommunen full bemanning blant sykepleiere, lærere og barnehagelærere - dette er grupper som mange kommuner, også i langt mer sentrale strøk, sliter med å rekruttere. For en kommune med vår beliggenhet må bemanningen sies å være veldig bra, og den vitner om at vi lykkes med mye i Berlevåg. Sykefraværet er imidlertid fortsatt (marginalt) høyere enn målet på 7 %.

Selv om det går høvelig godt for kommunen, gjennomgår samfunnet vårt den største krisen på mange år. Nedgangen i fiskeriene har ført til rekordhøye permitteringer og varig tap av arbeidsplasser. Virkningen for den stadig mindre servicenæringen vil være merkbar. Kommunen nærmer seg et farlig lavt befolkningstall, og det er en reell fare for at den nedadgående spiralen vil øke i styrke.

Derfor er det viktig at kommunen får flere bein å stå på. Med felles innsats, politisk og administrativt, og i samarbeid med våre naboer i Vestre Varanger så vel som i resten av østfylket, bør det være mulig å snu trenden. Potensialet innenfor energi, reiseliv, sjømat og service er på langt nær utnyttet. Med kreative løsninger og modige gründere vil Berlevåg kunne blomstre videre.

Dette er min siste tertialrapport som rådmann i Berlevåg kommune. Jeg vil forbli heftig og begeistret av Berlevåg og takker alle ansatte og politikere for samarbeidet.

1.3 Resultatoppnåelse

Målstyringen i Berlevåg kommune skal gjøres i henhold til et målhierarki. 17. desember 2020 vedtok kommunestyret forslaget til samfunnsdel under den kommende kommuneplanen. Med dette er Berlevåg kommet et godt stykke videre i å få på plass et planverk i henhold til plan- og bygningslovens bestemmelser. Kommuneplan står øverst i planhierarkiet, og målene i øvrig planverk skal ta utgangspunkt i de overordnede målene slik de fremkommer i kommuneplanen.

Budsjett og økonomiplan tar derfor, fra og med budsjett for 2021, utgangspunkt i de mål kommuneplanens samfunnsdel lister opp. Målene der konkretiseres sektorvis. Fra og med budsjettåret 2021 og tilhørende økonomiplan er målene strukturert under fire temaer, eller overordnede mål:

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

4. Et trygt Berlevåg

Til sammen skal måloppnåelse under disse fire temaene bidra til vår hovedvisjon som er å gjøre Berlevåg *attraktiv*. Med dette mener vi at det skal være attraktivt å bo i Berlevåg, det skal være attraktivt å besøke Berlevåg, og det skal være attraktivt å drive næring i Berlevåg. Om Berlevåg skulle miste sin attraktivitet, eller forringe den i alvorlig grad, vil stedet tape innbyggere og kapital i enda større grad enn hittil.

Oppgaven er - dessverre - ikke enkel. Befolkningsutviklingen i Berlevåg har vært negativ siden 1980-tallet. Vi jobber likevel for å snu tendensen, og ambisjonene rundt vindkraft og hydrogen kombinert med et stadig mer aktivt fiske, skal med tiden få oss på rett kurs.

Konkret om måloppnåelsen tas sektorvis i de påfølgende kapitlene.

1.4 Økonomisk utvikling

1.4.1 Økonomisk oversikt drift

Nedenfor er tabell Økonomisk oversikt drift jf kommunens økonomiforskrift §5-6. Oversikten viser at Berlevåg kommune har et merforbruk på kr 1,5 mill. pr 31. august 2024.

Det økonomiske bildet kan ikke leses direkte ut av regnskapet, da det er en del faktorer som trenger mer forklaring. Kommunen har ikke full oversikt over økonomisk status på samarbeidsområdene i Vestre Varanger. Opprinnelig var det avtalt (og budsjettet) slik at vertskommunene skulle stå for alle utgiftene, og sende refusjonskrav for særkostnader og felleskostnader. Dessverre har det ikke blitt slik, de fleste kommunene betaler fortsatt egne særkostnader. Da blir kommunens budsjetterte utgifter feil, da det feks ikke er budsjettposter for IKT og barnevern, mens det er overbudsjettet på utgifter og inntekter for VV Økonomi.

VVØ har refusjonskrav som ikke er bokført på kr 2 mill. IKT har ikke mottatt noen refusjonskrav pr dd, størrelse ukjent. For barnevern mangler det refusjonskrav for særkostnader for perioden mai - august, prognostisert til minst kr 1,9 mill. Forvaltningskontoret fakturerer ved årsslutt.

Budsjettet er periodisert så godt det lar seg gjøre pr 2. tertial. Det har blitt oppdaget noen feile periodiseringer som ikke lar seg rette opp på nåværende tidspunkt.

De viktigste postene ved denne rapporteringen er:

Sum driftsinntekter er 6,068 mill lavere enn budsjett. Hovedårsaken til dette er manglende skatteinntekter, kr 3,9 mill, se forklaring eget avsnitt. Eiendomsskatt ligger 318 000 over budsjett, her avventes endelig svar på klage.

Andre overføringer og tilskudd fra staten er 1,1 mill høyere enn budsjettet. Dette skyldes høyere tilskudd fra IMDI. Prognosen tilsier at kommunen vil motta 1 mill mer enn budsjettet.

Overføringer og tilskudd er 2,5 mill lavere enn budsjettet. Dette skyldes primært at kommunen ikke har fakturert for VV Økonomi, kr 2 mill, avventer refusjon for utlegg næring, samt at det ikke er søkt om refusjon fra Finnmarkssykehuset for dialysen.

Den negative trenden med brukerbetaling er fortsatt og er nå kr 650 000 lavere enn budsjettet. Dette gjelder primært pleie og omsorg, som har kr 480 000 mindre i inntekter enn budsjettet på betaling langtidsopphold, kr 115 000 mindre på kjøp av mat fra kjøkkenet samt kr 50 000 mindre i tjenester fra Hjemmetjenesten..

Salgs- og leieinntekter er kr 616 000 lavere enn budsjett. Kr 110 000 av dette skyldes VV Økonomi, kr 322 000 skyldes feil i periodisering i husleieinntekter for flyktninger, mens resterende skyldes primært manglende inntekter teknisk etat.

Øk. oversikt drift jf 5-6 2.tertiar 24

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Rammetilskudd	-51 056 132	-50 871 164	-184 968	-72 883 000	-50 134 997
Inntekts- og formuesskatt	-16 562 859	-20 478 000	3 915 141	-30 717 000	-17 429 010
Eiendomsskatt	-5 918 865	-5 600 500	-318 365	-11 201 000	-5 388 492
Andre skatteinntekter	0	0	0	-9 203 000	0
Andre overf og tilskudd fra staten	-5 257 483	-4 161 000	-1 096 483	-8 397 000	-6 377 234
Overføringer og tilskudd fra andre	-22 148 886	-24 653 020	2 504 134	-33 272 500	-14 968 142
Brukerbetalingar	-2 028 711	-2 677 328	648 617	-4 056 700	-2 795 454
Salgs- og leieinntekter	-10 823 017	-11 439 065	616 048	-19 265 000	-10 275 978
SUM DRIFTSINTEKTER	-113 795 953	-119 880 077	6 084 124	-188 995 200	-107 369 307
Lønnsutgifter	56 747 345	59 490 465	-2 743 120	91 708 519	54 598 452
Sosiale utgifter	12 125 034	10 539 920	1 585 114	13 274 900	16 262 278
Kjøp av varer og tjenester	30 743 260	33 000 734	-2 257 474	49 105 900	29 829 336
Overføringer og tilskudd til andre	10 076 173	10 805 408	-729 235	14 663 374	11 092 626
Avskrivningar	0	0	0	13 874 000	0
SUM DRIFTSUTGIFTER	109 691 812	113 836 527	-4 144 715	182 626 693	111 782 692
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-4 104 141	-6 043 550	1 939 409	-6 368 507	4 413 385
Renteinntekter	-1 238 934	-903 664	-335 270	-1 423 000	-886 568
Utbytter	-2 250 115	-1 280 000	-970 115	-1 280 000	-996 477
Gevinst/ tap på fin. omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	8 553 312	7 804 664	748 648	11 707 000	6 616 168
Avdrag på lån	6 257 807	6 333 336	-75 529	9 500 000	6 257 807
NETTO FINANSUTGIFTER	11 322 070	11 954 336	-632 266	18 504 000	10 990 930
Motpost avskrivningar	0	0	0	-13 874 000	0
NETTO DRIFTSRESULTAT	7 217 929	5 910 786	1 307 143	-1 738 507	15 404 315
Disp eller dekning av nto driftsres	0	0	0	0	0
Overføring til investering	0	0	0	436 000	0
Avsetningar til bundne driftsfond	4 874 472	5 017 000	-142 528	5 610 000	230 913
Bruk av bundne driftsfond	-1 551 896	-1 992 664	440 768	-2 343 000	-1 613 901
Avsetningar til disposisjonsfond	279 620	374 336	-94 716	1 475 881	287 667
Bruk av disposisjonsfond	-3 440 676	-3 440 374	-302	-3 440 374	-2 287 408
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
SUM DISP/DEKn NTO.DRIFTSRES	161 520	-41 702	203 222	1 738 507	-3 382 729
FREMFØRT INNDEKNI SENERE ÅR	7 379 449	5 869 084	1 510 365	0	12 021 586

Sum driftsutgifter er 4,1 mill lavere enn budsjettet. Hovedårsaken til dette er at kommunen ikke har blitt fakturert fullt ut for 4K for barnevern og IKT.

Det er et mindreforbruk på kr 1,3 mill på lønn og pensjon, hvorav mindreforbruk på kr 2,9 mill på lønn, men et merforbruk på kr 1,6 mill på pensjon. Dette omtales under eget avsnitt.

Kommunen har totalt mindreforbruk på kr 2,26 mill på kjøp av varer og tjenester. Her mangler det blant annet kjøp fra kommuner (4K) kr 2,6 mill. Noen poster har merforbruk, feks medisinsk oksygen, medisiner og forbruksmateriell, matvarer, telefon og internett, kontingenter, lisenser, leie av kjøretøy,

vikartjenester mm, mens andre har mindreforbruk, feks tiltak skoletak, tiltak helsesenter, livsopphold (samlepost flyktninger).

Kommunen har også eksterne prosjekter under næring som ikke er periodisert pr 2.tertial. Disse beløper seg til 530 000.

Brutto driftsresultat er kr - 4,1 mill. Dette er bra, da det viser at driftsinntektene er høyere enn driftsutgiftene i perioden.

Kommunen har kr 335 270 i merinntekter renter, samt 970 000 høyere utbytte fra Varanger kraft enn budsjettet. Samtidig er renteutgifter 750 000 høyere.

Netto driftsresultat er negativt, og er på kr 7,2 mill, som er 1,3 mill dårligere enn budsjett. Denne burde ideelt sett vært lavere enn kr 0, slik at kommunen kan dekke alle løpende driftsutgifter og finansutgifter (renter og avdrag) med løpende inntekter (driftsinntektene). Når dette tallet er høyere enn kr 0, så må merutgifter dekkes ved bruk av fond. Noe som ikke er bærekraftig over tid.

Fremført til inndekning er på kr 7 379 449, dvs 7,4 mill i merforbruk. Dette er kr 1 510 365 over budsjettet.

1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Pr 2.tertial ligger kommunen kr 3,73 mill under budsjetterte inntekter på rammetilskudd og skatt. Rammetilskuddet ligger 61 148 høyere, inntektsutjevningen 23 820 høyere, mens skatteinntekten er 3,915 mill lavere enn budsjettet.

Inntektsutjevningen ligger lavere fordi dette kompenseres ut fra skatteinntekter, noe som først skjer 2 måneder etter skattemåned. Skatteinntektene er 3,7 % høyere på landsbasis ift samme periode i 2023. I Berlevåg er skatteinntektene 9,5 % lavere enn tilsvarende periode i fjor.

Rammetilskudd	Aug 24	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Aug 23
Rammetilskudd	-47 993 648	-47 932 500	-61 148	-68 475 000	-47 757 300
Inntektsutjevning	-3 062 484	-2 938 664	-123 820	-4 408 000	-2 377 697
Skatt på inntekt og formue	-16 562 859	-20 478 000	3 915 141	-30 717 000	-17 429 010
SUM NETTO	-67 618 991	-71 349 164	3 730 173	-103 600 000	-67 564 007

Fremtidsbildet for skatteinntekter ser dårlig ut for Berlevåg kommune. Flere bedrifter har lagt ned, permittert arbeidstakere eller kommer til å legge ned i 2024. I tillegg har fiskeflåten, både hjemmehørende og utenbys, fått reduserte kvoter i 2024. Det vil dermed landes adskillig mindre fisk i Berlevåg i 2024, og det er allerede varslet lavere kvoter i 2025. Dette vil fiskebrukene merke.

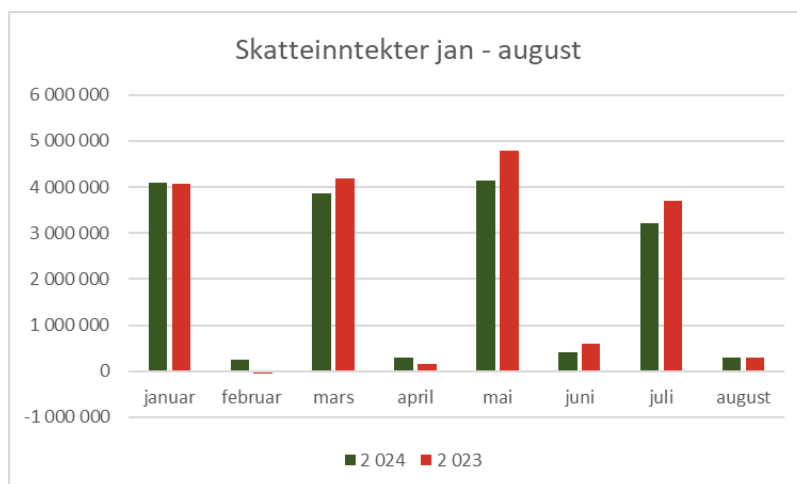
Mange, spesielt fremmedarbeidere, har lagt husene sine ut for salg, og ønsker å flytte til andre steder der de har arbeid. Dette vil få store konsekvenser for kommunens skatteinntekter. Kommunen vil få kompensert deler av tapet via økt innbyggertilskudd, men redusere skatteinntekter kompenseres ikke 100 %.

Berlevåg hadde pr august skatteinntekter som var på 76 % av landsgjennomsnittet.

Regjeringen la frem revidert nasjonalbudsjett (RNB) medio mai. Her fremkommer det at Berlevåg totalt vil gå ned med ca 1,6 mill i skatt og rammetilskudd i 2024. Rammetilskudd går opp kr 100 000, fordelt på kompensasjon for gratis halvdagsplass for barn i SFO i 3.klasse, 3 000 økning til mottakere av KVP (kvalifiseringsordning - NAV), samt trekk på 31 000 for omfordeling negativt rammetilskudd til Frøya. Skatteinntekter går ned 225 000, mens inntektsutjevning vil gå ned med hele 1,4 mill.

Ofte blir det flere endringer fra regjeringen i løpet av året, i tillegg til usikkerhet omkring skatteinntektene. Disse endringene vil derfor ikke bli budsjettregulert før til høsten når vi vet mer.

Oversikt over skatteinntekter pr måned



Berlevåg kommune har fått lavere skatteinntekter i alle månedene hittil i år, foruten januar og februar, som gjelder forskuddsskatt fra 2023.

Nytt inntektssystem fra 2025

Nytt inntektssystem for kommunene blir vedtatt av Stortinget 13. juni 2024. I informasjonen om nytt inntektssystem så er Berlevåg kommune en av vinnerne. Kommunen vil få en økning på over kr 3 mill hvert år fremover. Dette skyldes primært at kommuner med lave skatteinntekter nå vil bli kompensert mer. Dette innføres dog ikke før i 2025.

1.4.3 Lønnsutvikling

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fast lønn	45 836 486	51 227 408	-5 390 922	79 706 219	41 941 535
Vikarlønn	2 874 259	2 283 962	590 297	3 062 800	2 737 314
Ekstrahjelp	282 115	478 192	-196 077	716 100	602 086
Overtid	1 708 788	644 279	1 064 509	835 500	1 337 149
Annen lønn og tr p godtgj.	2 297 810	1 467 981	829 829	2 266 100	2 477 731
Vedlikehold og nybygg	1 617 979	1 386 812	231 167	2 197 100	1 688 333
Lønn folkevalgte	729 855	1 285 359	-555 504	1 840 200	651 453
Kvalifi-/ intro.stønad	955 118	458 136	496 982	723 000	2 630 981
Skyss og kost	444 935	258 336	186 599	361 500	531 870
Sum lønnsutgifter	56 747 345	59 490 465	-2 743 120	91 708 519	54 598 452
Pensjon	12 110 307	10 539 920	1 570 387	13 274 900	16 252 489
Arbeidsgiveravgift	14 727	0	14 727	0	9 789
Sum brutto lønnsutgift	68 872 379	70 030 385	-1 158 006	104 983 419	70 860 730
Lønnsrefusjoner	-2 178 364	-2 107 264	-71 100	-2 291 900	-3 396 251
Sum netto lønnsutgift	66 694 015	67 923 121	-1 229 106	102 691 519	67 464 479

Sum netto lønnsutgift for 2.terial 2024 er på kr 66 694 015 noe som er kr 1,2 mill lavere enn budsjett for perioden. Pensjon har her et merforbruk på kr 1 570 387, noe som skyldes at årets

reguleringspremie på kr 7,58 mill er ført ut i regnskapet, som gjør at resultatet blir dårligere pr nå. Ved føringer ifm årsavslutning vil merforbruket utlignes.

Det er mindreforbruk på fastlønn på 5,4 mill. Kommunen har kun noen få små stillinger som ikke er besatt på helse. Noen avdelinger har større avvik enn andre, blant annet har økonomi, flyktninger, primær og pleie og omsorg lavere lønnsutgifter enn budsjettet. På noen enheter skyldes det at medarbeidere har sluttet og at nye har kommet inn til lavere lønn. Det er oppdaget budsjetteringsfeil på legetjenesten og pleie og omsorg som kan forklare deler av mindreforbruket på fastlønn. Selv om stillingene/personene er slettet i lønnsarket, så har lønnsposten ligget igjen. Dette korrigeres fom 2025. På prosjekt 1910 og 1906, Bygdevekst og 4K, så er budsjettet ikke periodisert jevnt gjennom hele året. Enhetene må selv forklare evt differanser i forbruk lønn.

Budsjettet for 2024 var vanskelig å få i balanse. Flere stillinger ble satt vakant, blant annet deler av helseleder, nattevakt helse, sekretær servicekontor og konsulent drift.

Sett i forhold til 2.tertial 2023 så har kommunen opprettet Vestre Varanger Økonomi. Med dette økte antall ansatte på økonomiavdelingen fra 3 til 18 årsverk. Dette medfører en sterk økning i lønnspostene. Samtidig ble 6 ansatte fra barnevern og 1 fra IKT overført til andre kommuner i 4K. Kommunen har i tillegg flere prosjektstillinger som vi ikke hadde i fjor, blant annet prosjektleder bygdevekst og prosjektleder 4K.

Når det gjelder øvrige lønnsposter, så er det en del merforbruk, til tross for at enkelte poster er regulert opp mot merinntekt refusjon sykepengen fra NAV. Det er merforbruk på 590 000 på vikarer, 1,064 mill i merforbruk på overtid og 830 000 i merforbruk annen trekkpliktig lønn (stabiliseringstillegg sykepleiere, sommeravtale, vaktgodtgjøring leger, omsorgslønn barnevern og støttekontakt). Også i år ble det inngått Sommeravtale med ansatte i pleie og omsorg, som gjør at de som tar ekstravakter/overtid blir ytterligere kompensert. Det er ikke budsjettet med denne avtalen.

Det er mindreforbruk på lønn ekstrahjelp pleie- og omsorg. Oversikten viser at det er merforbruk på introduksjonsstønad, men dette er feil. Her mangler en post i budsjettet på kr 600 000. Dette er lønn til flyktninger som har er i introduksjonsordningen (norskopplæring).

Lønnsoppgjør 2024

Lønnsoppgjøret for 2024 er et hovedoppgjør, noe som betyr at det ikke er kun lønn det forhandles om, men også Hovedtariffavtale. Det var budsjettet et oppgjør på 4,9 %, mens det ferdige forhandlede oppgjøret endte på 5,2 %. Oppgjøret sikrer alle arbeidsgrupper et lønnstillegg mellom kr 22 000 og 37 000, hvor den store massen får mellom 22 -25 000. Lønnsoppgjøret fra det sentrale oppgjøret ble utbetalt i august, mens ledere og øvrige forhandler først til høsten. I tillegg kommer lokale forhandlinger for alle, som gjelder fra 1.oktober.

Pensjon

Kommunen har pensjon hos KLP og SPK (lærere). Det er alltid store variasjoner i løpet av året for KLP, noe som skyldes trygdeoppgjør (reguleringspremie), samt lønns- og prisvekst inneværende år.

Når det gjelder årets pensjonspremie for KLP (fakturert premie), så blir den igjen vesentlig dyrere enn budsjettet, noe som ble varslet i april. Det har i tillegg kommet endringer i september. Endringene skyldes primært at reguleringspremien ble høyere både for ansatte og pensjonister, som er direkte relatert til den høye lønns- og prisveksten. Total premie er nå varslet til å bli 16,2 mill, som er en økning på 3,1 mill. Kommunen hadde vedtatt å bruke ca 1 mill i premiefond i opprinnelig budsjett. KLP varslet at kommunene ville få ca 7,1mill tilbakeført til premiefond. Som nevnt i først tertial så ville økonomiavdelingen vurdere bruk av premiefond. Pga økningen i premie så har vi beregnet oss

frem til en bruk av omkring 4,9 millioner av premiefond i 2024, dvs 3,9 mill mer enn budsjettet.
 Bruk av premiefond og pensjon KLP tas opp i budsjettregulering i oktober.

1.4.4 Sykefravær

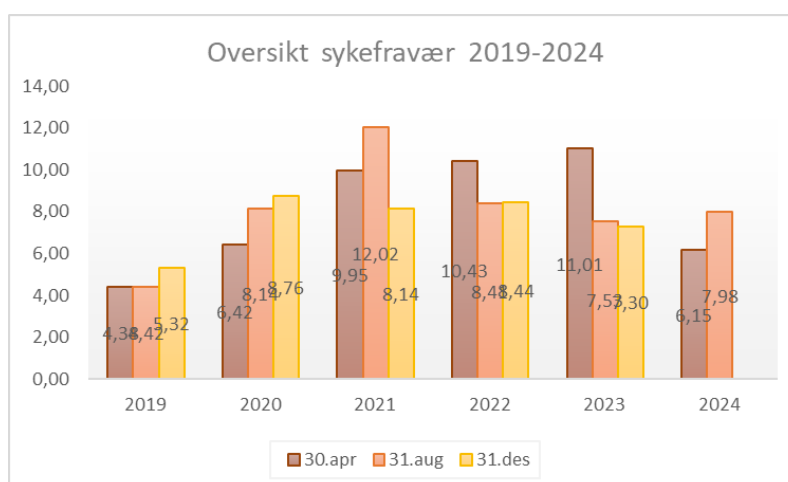
Måleindikatorer	Korttid	Langtid	Sum fravær	Nærvær
Sykefravær  	3,23 %	4,59 %	7,82 %	92,18 %

Merknad:

Ved rapportering av 2.tertial ble det oppdaget at det mangler mange registreringer av ferie. Det vil si at når disse blir registrert så vil fraværsprosenten øke. Tallene som presenteres i rapporten er dermed ikke reelle!

Som oversikten viser, så er Berlevåg kommunes totale sykefravær pr 2.tertial på 7,98 %, mot 7,53 % første tertial 2023. Det er satt et mål om 7 % fravær, pr nå er kommunen såvidt over.

Gjennomsnittlig sykefravær pr tertial (i prosent):



Kommunen har fått nytt system for sykefravær. Systemet er ikke ideelt, og data fra turnus- og timeplanprogrammer kan ikke automatisk overføres. Dette medfører dobbeltarbeid. Vi har også oppdaget at det forekommer feil i statistikken.

Etter korona har det blitt mer vanlig (og mulig) å ha hjemmekontor. Noen ansattegrupper kan velge å arbeide hjemmefra når de er "pjusk", der de tidligere ville ha fravær.

Det er viktig å være oppmerksom på at selv om kommunen får refundert deler av utgiftene ved sykefravær utover arbeidsgiverperioden på 16 dager så er det en rekke kostnader kommunen selv må dekke, som blant annet pensjon og evt vikar.

1.4.5 Renter og avdrag på lån

Opprinnelig var prosjekt VA ledningsnett hovedgate er vedtatt i investeringsbudsjettet i 2024, med tilleggsbevilgning i vår. Totalt låneopptak var da 8 mill. Dette vil kunne reguleres ned igjen pga utsettelse av hovedprosjektet, Prosjekt hovedgate. Estimert nå er at det ikke vil være behov for låneopptak i 2024.

Forbruk er pr 31.august følgende:

	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2023
Renteutgifter lån	8 549 424	7 804 664	-744 760	11 707 000	6 614 829
Avdrag på lån	6 257 807	6 333 336	75 529	9 500 000	6 257 807
Sum	14 807 231	14 138 000	-669 231	21 207 000	12 872 636

Avdrag og renter er ikke nøyaktig periodisert.

Det er ikke budsjettert med ekstraordinært avdrag i 2024. Dette må beregnes utpå høsten for å være sikker på at kommunen når opp til minimumsavdrag for betalte avdrag jf regnskapsforskriften.

Utgifter til renter er 1,9 mill høyere enn samme periode i 2023, noe som skyldes både økte renter og økt låneportefølje. Det ble kun tatt opp kr 4 mill til videreutlån startlån i 2023.

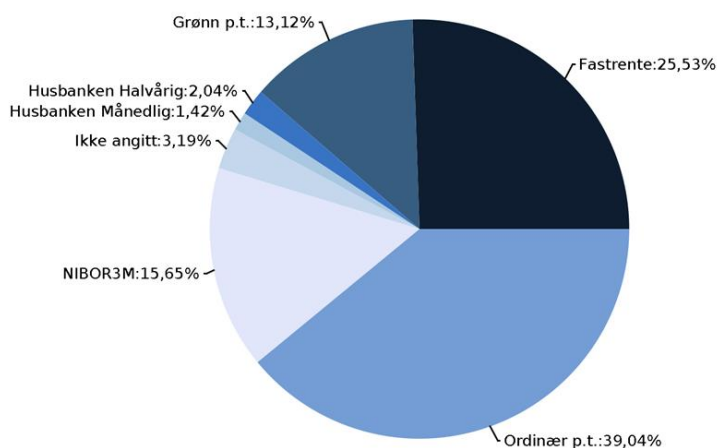
Jf rapport skal kommunen de kommende 12 måneder betale kr 9 749 000 i avdrag og kr 12 065 000 i renter.

Rentebetingelser

Anslag rentesats for flytende lån i 2024 ble høsten 2023 satt til å bli 5,33 % fra rentemarkedet. Norges Bank anslo rentene litt høyere til 5,35 %. Økonomiavdelingen valgte å budsjettere med 5,40 % for flytendlån. Realiteten pr hittil i år er at de aller fleste flytende rentene er på 5,5 – 5,55 %, altså over prognosene i fjor høst. Spennet på flytende renter ligger innenfor 5,32 – 5,55 % på flytende renter.

Norges bank hevet styringsrenten fra 4,25 til 4,5 % 13.desember 2023. Hittil i år har det vært avholdt flere rentemøter, men renten er fortsatt videreført på 4,5 %. Det ble tidligere antatt at renten ville senkes tidlig på høsten, med flere reduksjoner mot årsskiftet. Det er ikke stort håp om at det vil skje i 2024.

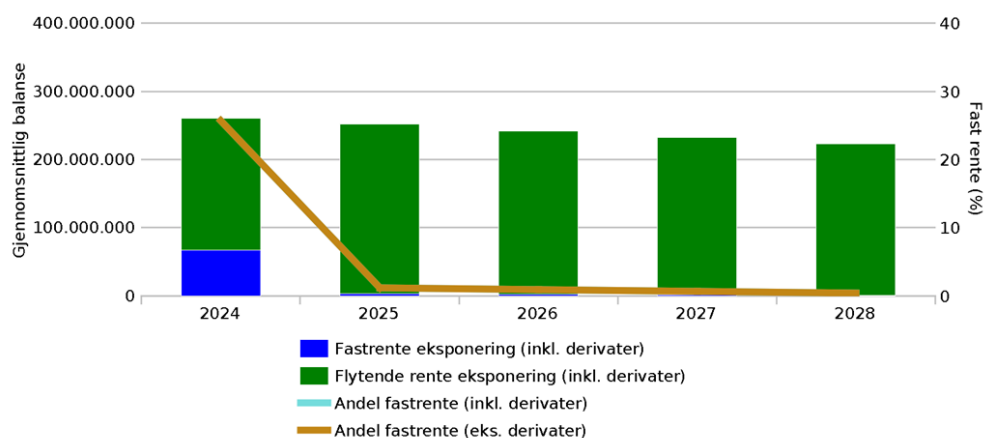
Dersom satsen på styringsrenten vedvarer på 4,5 %, så vil Berlevåg kommune få merforbruk på renter i 2024. Vi vil komme mer tilbake til dette utover høsten.



Pr 2.tertial er 3 mnd NIBOR-rente 4,73%, mens Swap 5 år er 3,58 % (referanserente). Bankenes fastrenter settes med utgangspunkt i swaprentene.

På et lån utløper fastrenteavtale 9.oktober 2024.

Berlevåg kommune har ved utgangen av 2.tertial en låneportefølje på kr 259,4 mill, som er en nedgang på 7,5 mill siden samme periode i fjor. Andel lån med flytende rente er 74,31 %, dvs ca 192,8 mill mill. Det er for tiden for dyrt å inngå fastrenteavtaler.

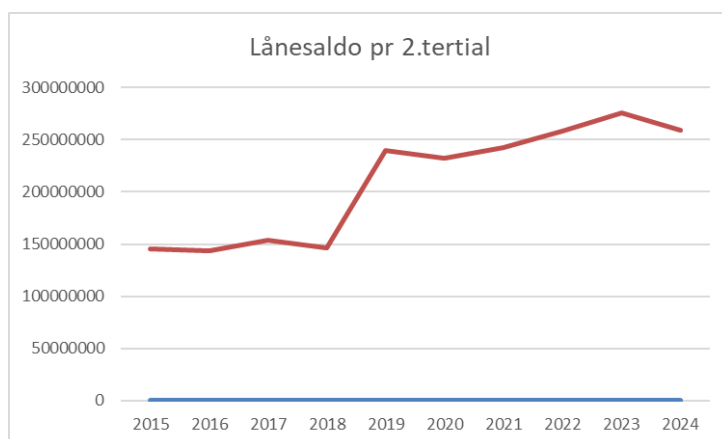


Kommunen klarer ikke følge vedtatt finansreglement (2022), som sier at minst 30 % av låneporteføljen bør ha fast rente, minst 30 % bør ha flytende rente, mens 40 % skal vurderes opp mot markedssituasjonen.

Økonomiavdelingen vil hele tiden søke å redusere renteutgiftene, og følger med på markedet for fastrenter.

Berlevåg kommune har ingen risikolån, dvs lån i andre valutaer, utenlandske banker etc. Kommunen har kun lån i norske låneinstitusjoner, som har vært oppfattet som trygge og stabile over tid.

Enkel oversikt over låneutvikling, med tall pr 1.tertial det enkelte år:



Lånesaldo er pr .tertial kr 259 426 139 noe som er en nedgang på kr 7,5 mill siden 2.tertial 2023.

Største enkeltlån, lån fra KLP opptatt i 2019, har en gjenstående hovedstol på kr 50,5 mill.

Løpetid lån

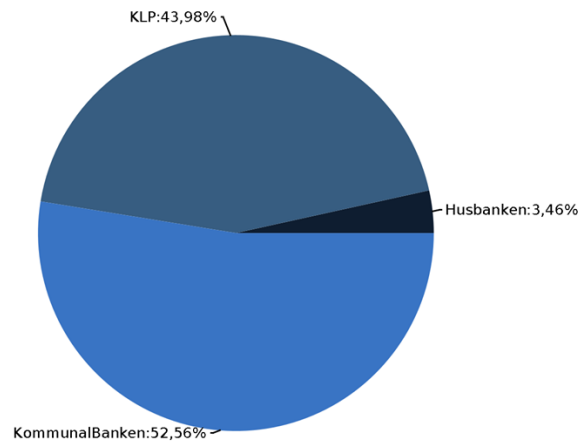
Tidligere år ble lån tatt opp med løpetid 10 - 20 år. De senere år har kommunen måtte forlenge løpetiden opp til 40 år for store lån for å klare forpliktelsene.

Gjeldsporteføljens gjennomsnittlige løpetid er 14,54 år og den gjennomsnittlige rentebindingen er 0,08 år. I porteføljen har 3,75 % en kapitalbinding på 1 år eller mindre, og 99,01 % har en rentebinding på 1 år eller mindre.

	Rentebinding (år)	Rentebinding (kr)	Kapitalbinding (år)	Kapitalbinding (kr)
0-1 År	0,04	257.724.081	0,42	9.749.206
1-2 År	1,74	655.640	1,42	9.749.204
2-3 År	2,73	655.640	2,42	9.749.204
3-4 År	3,73	655.540	3,43	9.749.104
4-5 År	4,74	206.560	4,41	9.300.122
5-6 År	5,74	206.560	5,41	9.200.122
6-7 År	6,74	206.360	6,41	9.199.922
7-8 År	0,00	0	7,40	8.930.160
8-9 År	0,00	0	8,41	8.863.494
9-10 År	0,00	0	9,41	8.796.828
Over 10 År	0,00	0	19,98	167.023.013
Totalt	0,08	260.310.381	14,54	260.310.381

Lånegivere

Berlevåg kommunes lån er tatt opp hos Kommunalbanken, KLP og Husbanken. Nedenfor er fordeling pr bank:



Stresstest renter - rentesensibilitet

Jf kommunens finansreglement så skal kommunen utføre stresstest på hva renteøkning vil bety for kommunen. Dersom kommunen får en ytterligere renteøkning på 1 % i 2024, så vil dette medføre en økning i renter på kr 336 595 i inneværende år.

Periode	Rentekostnad	Rentekostnad +1 %	Økning 1 %
2024	11.922.530	12.259.125	336.595
2025	11.555.079	13.868.205	2.313.126
2026	9.077.241	11.376.741	2.299.500
2027	8.665.552	10.876.013	2.210.461

Simuleringen bygger på dagens rentenivå - ikke budsjetterte renter, og gjelder ut året. Senere år gjelder hele året, men med utgangspunkt i økning 1 % hele perioden.

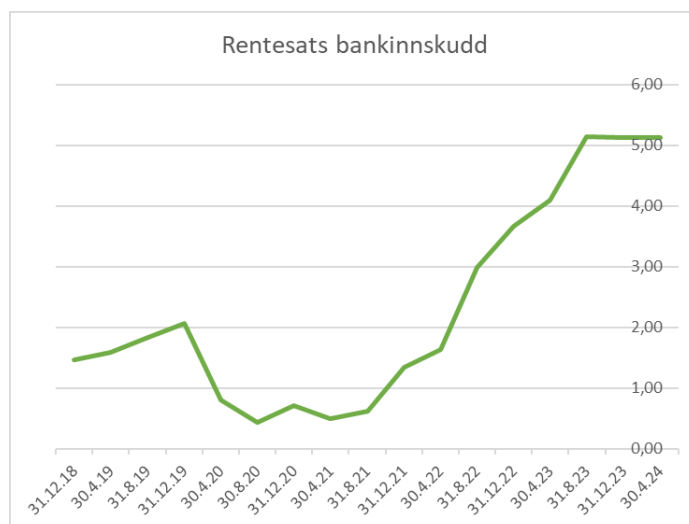
1.4.6 Likviditet

Konto	IB 01.01.24	Pr 31.08.24	Pr 31.08.23
Sum kontantkasser	39 775	54 009	26 232
Sum disponible bankinnskudd	38 909 568	34 017 573	33 477 404
Sum disponible midler	38 949 343	34 071 582	33 503 636
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	3 161 746	4 188 785	4 127 949
Sum Bankinnskudd	42 111 089	38 260 367	37 631 585

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 31.08.24 har kr 34 071 582 i likvide midler. I tillegg har kommunen kr 4 188 785 i udisponible midler (skatt fra ansatte). Dersom vi sammenligner med beholdningen ved starten av året, så kommunen en likvid nedgang.

Alle midler, foruten kontantkasser, er plassert i Sparebank1 Nord-Norge, med ordinære renteavtaler. Ingen midler er plassert med binding, dette pga lav likviditet. Rentebinding kan kun skje dersom kommunen har likvide midler det ikke er behov for over en gitt tidsperiode.

Kommunens rentebetingelser er flytende, 3 mnd NIBOR, pluss margin 0,2 %. Pr 31.08.24 var rentesatsen på 4,94 %, pluss margin 0,2 %, totalt 5,14 %. Dette er en nøyaktig samme rentesats % i forhold til samme periode i fjor, og renten har vært på dette nivået hele siste året. Økningen i innskuddsrenter har ikke så stor effekt, da kommunen ikke har så mye penger på bok som kan forrentes.



Det budsjetteres aldri med en rentesats på innskuddsrenter, men grunnlag fra historiske tall. Pr 2.tertial har kommunen kr 335 000 i merinntekter på renter. Dette skyldes høyere renteinntekter på innskudd og til videreutlån til startlån, hvor rentene også har økt. Noen av disse renteinntektene er bundne, feks til næringsfondene.

1.4.7 Investeringsregnskapet

Kommunen har ikke tatt opp årets låneopptak på 7,2 mill.

Investering i aksjer og andeler gjelder egenkapitalinnskudd i KLP. Videreutlån og avdrag lån videreutlån gjelder Startlån.

	Regnskap	Årsbudsjett	Regnskap
Bevilgningsoversikt investering A	August 24	2 024	August 23
Jf budsjett og regnskapsforskrift §5-5 første ledd			
Investeringer i varige driftsmidler	2 639 577	14 813 000	1 021 305
Tilskudd til andres investeringer			10 000
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	430 242	446 000	404 065
Utlån av egne midler			
Avdrag på lån			
Sum investeringsutgifter	3 069 819	15 259 000	1 435 370
Kompensasjon for merverdiavgift	-126 235	-200 000	-7 971
Tilskudd fra andre	-3 424	-7 000	-410 112
Salg av varige driftsmidler			
Salg av finansielle anleggsmidler			
Mottatte avdrag på utlån av egne midler			
Utdeling fra selskaper			
Bruk av lån		-14 613 000	
Sum investeringsinntekter	-129 659	-14 820 000	-418 083
Videreutlån	2 600 000	4 000 000	800 000
Bruk av lån til videreutlån		-4 000 000	
Avdrag på lån til videreutlån	331 705	664 000	281 705
Mottatte avdrag på videreutlån	-238 735	-293 000	-960 342
Netto utgifter til videreutlån	2 692 970	371 000	121 363
Overføring fra drift		-446 000	
Avsetninger til bundne investeringsfond	3 424	7 000	2 512
Bruk av bundne investeringsfond		-371 000	
Avsetninger til ubundet investeringsfond			
Bruk av ubundet investeringsfond			
Dekning av tidligere års udekket beløp			
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	3 424	-810 000	2 512
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	5 636 554	0	1 141 162

Forklaring av det enkelte prosjektet

Investeringer 2024	Ansvar	Faktisk 1 - 8	Årsbudsjett
Legetjenesten	3 330	208 494	0
Vann, oppgradering ledningsnett	4 910	682 720	2 113 000
Avløp, oppgradering ledningsnett	4 911	682 720	
Vannverk Berlevåg	4 914	350 330	1 500 000
VA Ledningsnett hovedgata	4 916	60 035	10 000 000
Detaljplan Berlevåg Industripark	4 917	232 597	200 000
Skileikanlegg/sykkelbane	4 931	296 545	1 000 000
Posjekt Berlevåg industrihavn	5 906	0	0
KLP EK-tilskudd/aksjer, avdrag lån	9 220	430 242	446 000
	Sum	2 943 683	15 259 000

Ansvar 330 legetjenesten

Legetjenesten har kjøpt inn et ultralydapparat. Dette er tenkt dekket av eksterne midler.

Ansvar 4910 og 4911

Prosjekter ferdigstilles i år.

4914 Vannverket

Her har vi måttet ta grep i forhold til manglende grov-sil fra damanlegg og dette er satt i bestilling. I tillegg har vi noen avvik på vannverk før overtagelse av anlegget.

Det har også påløpt noen kostnader til konsulentbruk og juridisk bistand m.m.

4916 Ledningsnett hovedgata

Her har vi utgifter til prosjektering via HRP as. Det påløper en del kostnader utover høsten estimert og reguleres til 300 000. Prosjektet starter ikke opp før i 2025.

4931 Skileik/sykkelbane

Budsjettregulering for Skileik/sykkelbane anlegg ble gjort grunnet stor usikkerhet omkring endelig rapportering og oppgjør av tilskuddsmidler. For å sikre oss at vi ikke går på en sprekk, så ble dette regulert. Beløpet er nok en del høyere enn det som blir virkelighet slik det ser ut nå, men vi vet mer når siste rapportering blir ferdig.

2 Politisk virksomhet (110)

2.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	803 079	762 191	40 888	1 355 600	740 965
Kjøp inngår i tj prod	442 096	312 922	129 174	512 000	525 303
Kjøp erstatter tj prod	899 000	877 000	22 000	877 000	311 000
Overføringer fra komm	534 575	510 000	24 575	539 000	2 321 759
Finansutgifter	50 000	50 000	0	50 000	100 000
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-160 172	-168 336	8 164	-170 000	-58 059
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-472 302	-472 000	-302	-472 000	-550 000
Sum	2 096 276	1 871 777	224 499	2 691 600	3 390 968

Politisk virksomhet består av: Ordfører, kommunestyret og andre, revisjon, kontrollutvalg, nemnd eiendomsskatt, og ungdomsråd.

110 - Totalt er det et merforbruk på kr 244 499 på politisk virksomhet.

1100 - Ordfører - merforbruk på kr 101 865 som skyldes godtgjørelse, juridisk bistand, telefon, internett

1110 - Kommunestyret og andre - har et mer forbruk på kr 94 404 som skyldes godtgjøring folkevalgte, tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte, kontingenter, samt kulturmidler

1120 - Revisjon - merforbruk på kr 46 000 som skyldes at det ikke er tatt høyde for prisøkning.

1130 - Kontrollutvalget - mindreforbruk på kr 15 485 som skyldes reiseutgifter, kjøp fra kommuner

1150 - Ungdomsrådet - mindreforbruk på kr 12 336.

3 Sentraladministrasjon (120)

3.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	12 060 348	13 337 489	-1 277 141	20 424 208	9 657 743
Kjøp inngår i tj prod	3 043 599	2 105 242	938 357	4 194 000	2 880 725
Kjøp erstatter tj prod	279 698	1 297 500	-1 017 802	2 325 000	36 775
Overføringer fra komm	508 552	1 494 672	-986 120	3 040 000	399 065
Finansutgifter	259	0	259	0	0
Salgsinntekter	-883 423	-1 327 000	443 577	-1 930 000	-799 220
Refusjoner	-5 737 916	-932 672	-4 805 244	-945 000	-758 037
Overføringer til komm	-5 057 483	-11 369 300	6 311 817	-19 853 600	-5 977 234
Finansinntekter	-59 717	-240 000	180 283	-360 000	-14 957
Sum	4 153 917	4 365 931	-212 014	6 894 608	5 424 860

Sentraladministrasjonen omfatter: rådmann, servicekontor, Vestre Varanger økonomi, IKT og Flyktningetjenesten.

Totalt sett er det et mindreforbruk på kr 212 014.

Rådmannskontoret har mindreforbruk på kr 28 161 som skyldes lønn og pensjon. Merforbruk på kr 66 000 i konsulentonorar som skyldes rekrutteringskostnader av ny kommunedirektør.

Servicekontoret har et merforbruk på kr 9 350 som skyldes kontorrekvisita.

VV økonomi har et merforbruk på kr 2,7 mill, men dette er ikke reelt. Merforbruket skyldes manglende fakturering til samarbeidskommuner for 4.termin, kr 2,0 mill. I tillegg har det blitt en feil i periodisering etter intern regulering som ikke kunne rettes opp, differansen har forbedret resultatet med 1,0 mill . Reell differanse er mindreforbruk på ca 300 000.



Flyktningetjenesten har et mindreforbruk på 2,5 mill. Her mottar kommunen tilskudd 4x pr år. Pr august har kommunen mottatt 1,1 mill mer i tilskudd enn budsjettet. Dette skyldes primært at kommunen mottok 5 flyktninger tett opp mot årsslutt i 2023, samt 1 flyktning i 2024, og at disse ikke er med i årets budsjett. På den andre siden har flere flyktninger flyttet i år, derfor vil prognosen på årstilskudd bli totalt 1 mill mer enn budsjettet.

Kr 1 370 000 er internregulert over til NAV, som har fått merutgifter til sosial bistand som ytes til flyktninger uten arbeid eller introduksjonsordning.

I 2.tertial er det iverksatt endel arbeidstiltak, flere i samarbeid med NAV, samt at det er kjøpt tiltaksplass for 3 personer på ASVO. Merutgifter til lønn tiltak dekkes av flyktningemidler når kostnaden er kjent.

3.2 Resultatmål

3.2.1 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	0,53 %	5,12 %	5,64 %

3.2.2 utfordringer

Det stilles større krav og flere arbeidsoppgaver blir pålagt administrasjonen. Administrasjonen har de senere år slitt med nedbemanning og vakante stillinger. De som er igjen har hatt et enormt arbeidspress som merkes veldig godt. I tillegg til at ansatte skal gjøre sine arbeidsoppgaver må de gjøre arbeidsoppgaver til vakante stillinger. Det vil si at vi får mindre tid til å kvalitetssikre arbeidet som gjøres og det er stor sannsynlighet for at det oppstår feil. Vi er også veldig sårbare ved sykefravær. Om administrasjonen ikke blir tilført flere stillinger, vil det neppe være mulig å opprettholde et slikt aktivitetsnivå over tid.

Vestre Varanger økonomi ble etablert 1.mai 2023. Vi har nå vært sammenslått i ett år. Det har vært et utfordrende år, på mange måter, fra en avdeling med 3 stabile ansatte med lang erfaring til en avdeling med 18 ansatte. I denne perioden har flere ansatte sagt opp, av ulike årsaker. Det har også vært mye arbeid med etterslep av arbeidsoppgaver i andre kommuner, kompetanseheving, samt innføring av felles rutiner og implementering av nye systemer med tilhørende opplæring har også tatt mye tid. De forskjellige økonomikontorene har heller ikke helt like arbeidsoppgaver, da kontorene tilpasses kommunenes behov for bistand, noe som også gir utfordringer.

VVØ ser for seg at det kan bli høy turnover de nærmeste årene, da flere av medarbeiderne nærmer seg

pensjonsalder eller har signalisert at de ønsker å gå av med AFP. Dette medfører at avdelingen i store perioder vil drive rekruttering og opplæring av nye ansatte.

Fokusområder for VVØ er å levere gode tjenester til kommunene og dets innbyggere. Med nevnte utfordringer kan det være vanskelig å drive utvikling og samtidig levere tjenester av god kvalitet.

Flyktningetjenesten har arbeidet intenst siden april med å skaffe arbeidspraksis og arbeidstrening for flere av flyktningene som har vært uten tilbud etter avsluttet introduksjonsordningen. Det er få arbeidsplasser med behov for arbeidskraft i kommunen, og ukrainerne finner ikke arbeid på egen hånd. Tiltaksplasser blir ofte da kun midlertidig løsning. Også vanskelig å finne praksisplasser for de i introduksjonsordningen.

Flere av flyktningene har fortsatt store språkproblemer, som gjør at kommunikasjon blir vanskelig. I tillegg til dårlig digital kompetanse er de lite selvhjulpne, og trenger bistand til mye i det norske samfunnet.

Trykket på sosialtjenesten er stort, både økonomisk og arbeidsmessig.

4 Fellesutgifter (130)

4.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	7 232 003	4 801 336	2 430 667	4 812 000	12 251 086
Kjøp inngår i tj prod	2 685 080	2 674 906	10 174	3 149 000	2 948 618
Kjøp erstatter tj prod	169 769	134 664	35 105	187 000	155 018
Overføringer fra komm	4 272 629	3 999 086	273 543	4 839 374	2 208 983
Finansutgifter	1 552	0	1 552	0	73
Salgsinntekter	-215	0	-215	0	-580
Refusjoner	-491 776	-567 328	75 552	-602 000	-518 452
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-2 730 989	-2 698 374	-32 615	-2 698 374	-92 477
Sum	11 138 053	8 344 290	2 793 763	9 687 000	16 952 269

Fellesutgifter består av: Fellesutgifter, felles forsikring, kirkelig fellesråd, støttetiltak bolig, landbruk, felles pensjon, natur og miljøvern.

130 - Fellesutgiftene har totalt et merforbruk på kr 2 793 763.

1300 - Fellesutgifter har totalt et merforbruk på kr 56 836 som skyldes lisenser som stort sett vil jevnes ut i løpet av året.

1310 - Felles forsikring har et merforbruk på kr 30 159.

1380 - Lærlinger er flyttet til de ansvar de hører inn under: Barnehage og skole.

1385 - Pensjon har et merforbruk på kr 2 430 667. Dette skyldes at reguleringspremien på kr 7,2 mill ble belastet drift i august. Dette vil jevnes ut når øvrige pensjonsføringer gjøres ifm årsregnskapet.

I tillegg er det en periodisering som har lagt seg til feil måned, og som viser merforbruk. Differansen utgjør her kr 275 000.

5 Prosjekt Sentraladministrasjon (190)

5.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	1 163 482	1 876 000	-712 518	1 876 000	499 784
Kjøp inngår i tj prod	443 885	751 000	-307 115	751 000	716 953
Kjøp erstatter tj prod	514	0	514	0	0
Overføringer fra komm	62 465	0	62 465	0	126 641
Finansutgifter	3 763 000	3 763 000	0	3 763 000	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-5 477 458	-5 415 000	-62 458	-5 415 000	-838 638
Overføringer til komm	0	0	0	0	-1 500 000
Finansinntekter	-500 000	-975 000	475 000	-975 000	-198 000
Sum	-544 112	0	-544 112	0	-1 193 260

Prosjekt sentraladministrasjonen gjelder prosjekt Bygdevekst og prosjekt 4K.

Regnskapet viser at prosjektene har et mindreforbruk på kr 544 112. Mindreforbruket skyldes primært at budsjettet ikke lot seg periodisere nøyaktig.

Prosjektene dekkes av eksterne midler.

6 Kultur (240)

6.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	884 180	976 115	-91 935	1 538 900	858 497
Kjøp inngår i tj prod	340 208	290 382	49 826	397 000	239 083
Kjøp erstatter tj prod	341 754	341 800	-46	341 800	573 068
Overføringer fra komm	94 617	77 664	16 953	98 500	120 072
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-58 007	-75 008	17 001	-104 000	-67 067
Refusjoner	-574 063	-586 000	11 937	-589 000	-466 324
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	-60 000
Sum	1 028 689	1 024 953	3 736	1 683 200	1 197 329

Kulturenheten består av: Bibliotek, kino, ungdomsklubb, museum, øvrige kulturtilbud, frivilligsentralen.

Kulturenheten har i sin helhet et merforbruk på kr 3 736.

Bibliotek har et overforbruk på kr 111 651 da vi følger fylkeskommunen og går over til nytt biblioteksystem. Dette fikk vi ikke vite for desember/januar. På sikt vil dette bli en billigere løsning enn tidligere biblioteksystemet.

Kino har et lite mindreforbruk på kr 9 807 som i hovedsak består av leieutgifter på film, men vi har også mindre billettinntekter.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk på 85 593 som i hovedsak består av lønn og kjøp av inventar.

Øvrige kulturtilbud har et merforbruk på kr 10 827, dette vil jevnes ut i løpet av året.

Frivilligsentralen har et lite mindreforbruk som i hovedsak består av lønn og KLP.

6.2 Resultatmål

6.2.1 Mål for enheten

Frivilligsentralen:

- Møteplasskafé hver mandag og barselgruppe hver tirsdag til skoleferien
- Sy-treff hver tirsdag ettermiddag til skoleferien
- Perletur koding og skilting i samarbeid med frivillige
- Hadde sommerjobbdeltaker i sentralens drift uke 22 og 23 (kafé, strandrydding, Perletur o.l.)
- Den årlige strandryddingen i Sandfjorden med ungdomsskolen medio uke 24
- Opprettet Friluftsbibliotek i Perleturhytta ved Kobbkrokvannet, uke 30
- Beiset hele Perleturhytta i samarbeid med frivillig uke. Uke 34
- Møte med nabokommunenes frivilligsentraler vedrørende Bygdeveksttalen v/M. Ballari (i Båtsfjord)
- Fullført 2-dagers kurs: «Førstehjelp ved selvmordsfare».

Ungdomsklubben:

- Prosjekt rusforebyggende - med prosjektleder for Forebyggende Rusarbeid
- Forsøkte å få til LAN under SIB, men ingen møtte
- Hyggekveld hvor det ble laget mat
- Ungdomsklubben har mottatt kr 30 000 i tilskudd fra Landsforeningen ungdom og fritid. Midlene skal brukes til å kjøpe inn utstyr.

Bibliotek:

- Det er kjøpt inn nytt datasystem (samme som fylkeskommunen), dette har blitt en større utgift, men årlig skal det bli billigere enn tidligere program
- Sommerles
- Biblioteksjefen har deltatt på biblioteksamlinger

Kino:

Kinoen har opplevd publikumssvikt, det har vært flere kinoer som har vært avlyst pga. ingen besøkende.

7 Oppvekst (2)

7.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	15 138 542	16 030 394	-891 852	24 711 644	14 321 171
Kjøp inngår i tj prod	1 496 786	1 737 222	-240 436	2 459 700	1 451 156
Kjøp erstatter tj prod	1 477 010	1 814 328	-337 318	2 576 000	923 654
Overføringer fra komm	256 359	258 328	-1 969	373 500	251 658
Finansutgifter	897	0	897	0	126 000
Salgsinntekter	-306 379	-318 672	12 293	-518 700	-858 549
Refusjoner	-2 709 142	-2 331 819	-377 323	-3 094 900	-3 138 683
Overføringer til komm	-205 000	-200 000	-5 000	-400 000	-400 000
Finansinntekter	-318 284	-267 000	-51 284	-267 000	-532 000
Sum	14 830 789	16 722 781	-1 891 992	25 840 244	12 144 407

Oppvekst har per 2.tertial et underforbruk på kr 1 891 992.

Avviksforklaring som går mer i dybden kommenteres under resultatenehetene.

Det vil komme prisjusteringer på lisenser og brukeravtaler til alle enhetene, noe som vil føre til at det som pr nå ligger inne i budsjettpostene pr i dag må justeres.

Medlemskontingent for medlemskap i RSK-Øst Finnmark vil øke med 30 000 (fra 120 000- 150 000), denne kontingenten har ikke blitt regulert siden oppstart.

7.2 Resultatmål

7.2.1 Mål for enheten

Når det gjelder målsettinger og satsingsområder, er de beskrevet mer utfyllende på enhetsnivå.

Satsingsområder innen oppvekst er bla å drive pedagogisk utviklingsarbeid innen skole og barnehage – DeKomp og ReKomp – som er tilrettelagt av RSK-Øst (Regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark) og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. I tillegg begynner vi med implementeringen av prosjektet "Identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge", denne modellen (BTI) skal tas i bruk i Berlevåg kommune i 2025.

Ordningen kompetanse for kvalitet gjelder også for skoleåret 24/25, fra høsten 2024 er det to lærere som begynner på videreutdanning ved grunnskolen, nytilsatt rektor begynner på rektorutdanningen, nytilsatt i voksenopplæringen må ta videreutdanning i norsk for fremmedspråklige og styrer i barnehagen skal ta videreutdanning i kulturforståelse. Dette vil ikke føre til store merutgifter for enhetene, bortsett fra reiseutgifter for rektor, da alt annet blir kompensert fra Udir.

Virksomhetsplanen for Berlevåg skole skal ha sin årlige revidering innen utgangen av juni måned, det samme gjelder for rammeplanen for SFO. Rammeplanen for barnehage skal være ferdig revidert senest ved utgangen av september.



Fra 1.08.24 trådte ny opplæringslov i kraft, og 12 timer gratis SFO vil også gjelde for barn på 3. trinn. Dette vil redusere inntektene til kommunen noe, men er kompensert ved økt rammetilskudd.

Både skole og barnehage har nærmiljø som satsingsområder, der de gjør seg kjent med nærmiljøet, lokal næringsutvikling og kultur.

Mål og satsingsområder er beskrevet i økonomiplanen for Berlevåg kommune og vi regner med å

klare å gjennomføre de målsetningene vi har satt, gitt at den ressursmessige situasjonen ikke forandrer seg i noen stor grad.

7.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,31 %	4,96 %	8,27 %

Sykefraværet generelt er for høyt, enkelte enheter har høyere fravær enn andre (se den enkelte underenhet). Det meste av sykefraværet er langtidsfravær, og en del kostnader dekkes av sykelønnsrefusjoner. Skole og barnehage jobber videre med tiltak jfr. Medarbeiderundersøkelsen (10-faktor), som ble igangsatt høsten/vinteren 2021.

Sykefravær kommenteres også under enhetene.

7.2.3 utfordringer

Utfordringene for enheten er, som nevnt i årsmeldingen av 2023, samt økonomiplanen for 2024-2027, at søkelyset på en balansert økonomi fortsetter.

Utfordringen for "undervisning" og oppvekstenheten er den samme.

"Den største utfordringen for oppvekst som helhet, er altså nedgangen i antall elever i skolen. Stadig færre barn fører til en skjevhet jfr. lønns – og driftskostnader og driftsinntekter og overføringer fra staten, samtidig som lovpålagte oppgaver krever et visst minimum av stillinger." Den nye opplæringsloven er tydeligere på kompetansekrav for de som tilsettes i undervisningsstillinger.

01.08.24 ble det innført ny opplæringslov, det er nødvendig å revidere eksisterende planverk og lage nye oppdaterte planer i trad med ny lov, den nye loven skal også implementeres i det daglige arbeidet på en god måte. Dette kan bli utfordrende med tanke på få ressurser i administrasjonen som skal utføre dette arbeidet samtidig som den daglige driften skal gjennomføres.

Utgifter til gjesteelever, samt tjenester som barnevernet kjøper, er noe den enkelte kommune må betale for. Rammeoverføringer etc. fra staten er minimale jfr. det reelle kostnadsbilde.

Kompetanseheving (DeKomp og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk) tar tid og ressurser. Det utløser mange møter, merarbeid og kostnader. I tillegg vil opplæring og implementering av bedre tverrfaglig innsats (BTI) bli ressurskrevende for de ulike enhetene innenfor sektoren, da dette vil utløse en del møtevirksomhet. Dette er noe vi som kommune er pålagt å delta i og kan ikke velge dette bort.

Det er også en stor utfordring for grunnskolen og gå fra fulldelt 1.-10 skole til kun 4, klasser (1.-2, 3.-4. 5.-7. og 8.-10), det betyr at alle det må utarbeides grundige, lokale læreplaner i alle fag, og alle planene må følge et 2-årsløp (for 1.-4- trinn) eller 3 (for 5.7 og 8.-10.), dette for å sikre at alle elever får rett fag- og rammetimetall i tillegg til at de får dekket opp kompetansemål fra hele læreplanen.

8 Undervisning (221)

8.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	8 876 708	9 675 829	-799 121	15 091 344	9 388 041
Kjøp inngår i tj prod	1 060 350	1 276 464	-216 114	1 890 200	1 008 895
Kjøp erstatter tj prod	1 395 075	1 791 000	-395 925	2 541 000	909 654
Overføringer fra komm	192 179	200 664	-8 485	294 500	180 027
Finansutgifter	897	0	897	0	126 000
Salgsinntekter	-249 089	-253 336	4 247	-420 700	-240 076
Refusjoner	-2 100 402	-1 707 983	-392 419	-2 393 900	-2 703 577
Overføringer til komm	-205 000	-200 000	-5 000	-400 000	-400 000
Finansinntekter	0	0	0	0	-330 000
Sum	8 970 718	10 782 638	-1 811 920	16 602 444	7 938 964

Undervisningsenheten totalt har et underforbruk på kr 1 811 920 pr 2.tertial.

2211 Berlevåg skole – 1 089 610 i mindre forbruk.

- Dette skyldes i stor grad mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter på kr 693 738. Sentrale lønnsforhandlinger er gjennomført, lokale kommer først fra 1. oktober. Det er et overforbruk på vikarutgifter på kr 134 417. Dette sees i sammenheng med langtidssykemelding hvor utgifter vil bli refundert.
- Det er også et forbruk på overtidslønn på kr 130 007. Denne posten er det ikke satt av noe til i budsjettet. Etter opplæringsloven skal elever ha kvalifisert undervisningspersonell så langt det lar seg gjøre, og visst allerede ansatt undervisningspersonell ønsker å ta ekstra timer skal vikartimer tildeles de med kompetanse. I tillegg må det leies inn vikar når de som er ute i studiepermisjon er på samlinger og har eksamen, men dette får kommunen kompensert gjennom ordningen kompetanse for kvalitet.
- Undervisningsmaterieell har et mindre forbruk på kr 49 030. Dette vil utjevne seg i løpet av året, da det ikke bestilles pr måned.
- Matvarer har et mindre forbruk på kr 9 560. Dette vil jevne seg ut over året, da det handler om mat og helsefaget.
- Avgifter gebyrer og lisenser har merforbruk på kr 78 332. Dette er lisenser og brukerstøtteavtaler som betales inntil to ganger i året, så dette vil jevne seg ut. Det påpekes at priser på lisenser og brukerstøtteavtaler har økt betraktelig.
- Leie av driftsmidler har et merforbruk på kr 27 455. Dette betales kvartalsvis og vil utjevne seg utover året. Det påpekes at leie av driftsmidler har økt i pris.

SFO 2212 – 2213 Kantine – 2220 Losa – går i balanse.

2230 Voksenopplæringen – 492 305 i mindre forbruk.

- Vi har fått inn alle tilskuddene vi ventet på og har fått 232 000 mer en vi hadde budsjettet med. Det ligger også inne leie av lokal på 120 000. Det er også et mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter på 47 202, men lønnsforhandlinger er ikke tatt med ennå.

2260 Kulturskolen 209 221 i mindre forbruk.

- 191 227 i mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter, dette kan forklares med at det ikke har vært lokale forhandlinger ennå og ansatt har 80% stilling i stedet for 100% i kulturskolen grunnet barnetallet i kommunen.
- 11 284 mer i lisenser, dette grunnet flere tilbud i kulturskolen en det har vært tidligere.

8.2 Resultatmål

8.2.1 Mål for enheten

Berlevåg skole har 21 ansatte per 2.tertial, dette inkludert rektor, merkantil, assistenter, språkassistent, lærer for de fremmedspråklige fra Ukraina og spesialpedagog/miljøarbeidere. Kjønnfordelingen er 17 kvinner og 4 menn. Dette er ansatte som jobber på flere steder, f.eks. skolen og SFO, skolen og LOSA og skolen og voksenopplæring.

Netto årsverk i grunnskolen var 11,2 lærerårsverk og 4,9 stillinger som assistent, språkassistent og miljøarbeidere.

Av dette er det frikjøp av tillitsvalgte som utgjør 30%. Andre lovpålagte funksjoner som kontaktlærere, rådgiver/sosiallærer, veiledning av nytilsatt lærer, teamledere og ressurslærer og aldersreduksjon utgjør til sammen 2,9 lærerårsverk. Spesialundervisning ved skolen utgjør ca 3,70% stilling. Studiepermisjoner utgjør 0,75 % stilling.

Berlevåg skole har 4 klasser skoleåret 2024/25, dette gir ikke besparelser da det må innføres flere delingstimer i de klassene vi slår sammen og det er økning i timer til spesialundervisning.

Et kompetent Berlevåg:

Tre lærere var ferdig med etter og videreutdanning våren 2024.

Berlevåg grunnskole har ved oppstart av nytt skoleår to lærere som tar etter og videreutdanning. Lærerne studerer fag som Berlevåg skole trenger kompetanse i. Videre har undervisningspersonalet kompetanse for å undervise på sine respektive trinn.

Rektor tar også rektorskolen, som går over tre semester og har faste samlinger. Samlingene vil foregå i Tromsø og vil være en utgift for kommunen, da dette ikke har statlige ordninger. Rektorskolen er nødvendig å ha med tanke på denne stillingen.

Lærer i voksenopplæringen tar også videreutdanning i norsk for fremmedspråklige, noe som er kompetansekrav for voksenopplæringen.

Skolen hadde forrige skoleår en lærling som gjennom LOSA ordningen tok sitt fagbrev. Dette inkluderte da også SFO. For dette skoleåret er det ingen lærlinger på skole/SFO, men Berlevåg barnehage har 2 lærlinger. Skolen er for øvrig positiv til å ta mot lærlinger og ser det som en ressurs.

Skolen deltar også på samarbeid innenfor utviklingsarbeid med RSK-Øst Finnmark, her er vi knyttet opp mot senter for praksisrettet utdanningsforskning (SEPU) gjennom høyskolen i Innlandet.

Et utviklingsorientert Berlevåg:

Berlevåg skole fornyer avtalen med Ungt Entreprenørskap og inngår samarbeid med dem i løpet av høsten. Berlevåg skole er bevisste på sin rolle i samfunnet og de utfordringer som Berlevåg samfunnet står overfor med tanke på arbeidsplasser og gründere.

Et trivelig Berlevåg:

Skolen har vært med på strandrydding hvert år, målet er et fast samarbeid med Finnmark Friluftsråd. Det er oppnevnt en kontaktperson på skolen, som har dialog med Finnmark Friluftsråd.

Skolen gjennomfører i tillegg årlig rydding på våren i nærmiljøet.



Et trygt Berlevåg:

Skolen har et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern, helsetjenesten og PPT. Helseyskepleier har en fast kontordag i uken på skolen og PPT har kontor på skolen. I tillegg er PPT tilgjengelig for råd å veiledning i barnehagen etter behov.

Skolen arbeider kontinuerlig med forebygging av mobbing og uønsket adferd. Ved oppstart av nytt skoleår foreligger det ingen §12 saker (§9A i tidligere opplæringslov).

Skolen er i gang med implementeringsarbeidet i forhold til BTI- modellen (modellen for tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid), som kommunen har forpliktet seg til.

8.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,74 %	2,79 %	6,52 %

Undervisning har et sykefravær på 6,52 % som er innenfor målet på 7%. Mye av fraværet er langtidsfravær som ikke er relatert til arbeidssituasjonen, 2,79 %.

Det er også stort sprik mellom enheten innenfor undervisning, grunnskolen har et betydelig høyere fravær en for eksempel videregående skole.

8.2.3 utfordringer

Utfordringen for "undervisning" og oppvekstenheten er den samme.

9 Barnehage (230)

9.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	5 411 506	5 501 714	-90 208	8 387 000	4 281 955
Kjøp inngår i tj prod	202 312	201 680	632	279 000	182 294
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	42 507	42 664	-157	64 000	34 275
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-57 290	-65 336	8 046	-98 000	-618 473
Refusjoner	-587 067	-573 836	-13 231	-616 000	-314 279
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	5 011 968	5 106 886	-94 918	8 016 000	3 565 772

2300 Berlevåg barnehage – et mindre forbruk på 94 918

- Det er et mindre forbruk på lønn på 90 208 kr. Dette kan sees opp mot at vi mangler barnehagelærer med tilsvarende lønn. Ny barnehagelærer tiltrer stillingen 01.01.25
- Mindre forbruk på kurs- denne posten er regulert, fordi vi har brukt/bruker gratis kurser fra statsforvalter, Udir, Statsped, veilederen, samt Sepu med kompetanseløftet for alle ansatte.

- Matvarer er i pluss hvis vi ser på brukerbetalingen som kommer inn. Det må også ses på hele året.
- Lisenser har økt mye og det er tatt bort alt vi ikke bruker. Barnehagen har kun de lisenser de vi må ha og denne posten er regulert opp.
- Læremidler /kontormateriell må ses opp mot hverandre. Dette er bruk av toner, mye kopiering, bruk av ark og laminering til barn med spesielle behov.

9.2 Resultatmål

9.2.1 Mål for enheten

Et kompetent Berlevåg:

Når det gjelder pedagogisk utviklingsarbeid, fortsetter barnehagen med Regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling (Dekomp), dette gjennom RSK-Øst Finnmark. Barnehagen deltar også i kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis.

Barnehagen har hatt opplæring av alle ansatte i pedagogisk analyse og vi har brukt en del tid på å øve på analyser på planleggingsdager og personal møter. I tillegg har PPT har vært med og veiledet gruppen i barnehagen på dette. Barnehagen har fulgt Sepu sine moduler. Styrer har jevnlig hatt dette som tema på møter med personalet.

Barnehagen har som mål å gi god språkopplæring. Barnehagen har barn uten språk, som ved hjelp av ASK (Alternativ kommunikasjon) skal utvikle sitt språk og det er mange tospråklige barn.

Styrer tar videreutdanning innenfor økt forståelse for samiske rettigheter, kultur og arv, noe barnehagen er forpliktet til å kunne mye om i rammeplan og i det daglige arbeidet i barnehagen.

Berlevåg barnehage har fra høsten 2024 fått 2 lærlinger i barn- og ungdomsarbeiderfaget.

Et utviklingsorientert Berlevåg:

Barnehagen har nærmiljø som eget tema i barnehagens temaplan.



Et trygt Berlevåg:

Barnehagen er også en del av prosjekter "Identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge" (BTI) som implementeres fra årsskiftet.

Barnehagen har som målsetting å gi en god språkopplæring, barnehagen har mange flerspråklige barn, gi ett trygt og godt barnehagetilbud til sine brukere og i tillegg ha et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, PPT, barnevern og helsetjenesten.

Barnehagen har som målsetting å gi et godt og trygt barnehagetilbud.

9.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	2,9 %	8,8 %	11,7 %

Sykefraværet for barnehagen er høyt, 11,7 % Størstedelen av fravær er langtidssykdom. Det er stor bruk av vikarer for å dekke opp både korttid og langtidsfravær. Dette vil over tid være en belastning for gjenværende personell. I tillegg jobber de ansatte tett på små barn og blir lett utsatt for smitte.

9.2.3 Utfordringer

Barnehagen driftes godt jfr. økonomi, men har utfordringer med høyt sykefravær, som man må jobbe

ennå mer med å få ned. Barnehagen har utfordringer i henhold til bemanningssituasjonen, noe som fører til økt belastning på de som allerede er i jobb, dette kan øke sykefraværet.

Det er store utfordringer med å i det hele tatt få nok vikarer som kan tre inn ved sykdom.

Det er utfordrende å få ansatt pedagoger, Det er få eller ingen kvalifiserte søkere til stillingene som lyses ut.

I barnehagen er det mange barn under 3 år, dette utløser mer bemanning og større arealplass, for å løse denne utfordringen har det blitt opprettet en avdeling med de største barnehagebarna ved Berlevåg skole, kalt gulbasen, dette gjør barnehagen sårbar når det kommer til bemanning.

Barnehagen drifter innenfor de økonomiske rammer som er gitt, men vil trenge ekstra bevilgning når bemanningen må øke grunnet barn med enkeltvedtak som utløser spesialpedagogisk hjelp. Det vil med stor sannsynlighet komme flere barn med særskilte behov i planperioden, dette er det ikke tatt høyde for i budsjettet, pr 2. tertial, hvis det ikke kommer flere slike enkeltvedtak, vil barnehagen klare å holde rammene i budsjettet i planperioden.

10 Barnevern (320)

10.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	239 044	0	239 044	0	1 803 692
Kjøp inngår i tj prod	249 705	0	249 705	0	1 102 762
Kjøp erstatter tj prod	2 808 771	3 783 456	-974 685	6 040 000	767 508
Overføringer fra komm	9 225	9 000	225	9 000	119 298
Finansutgifter	577	0	577	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-9 225	-9 000	-225	-9 000	-1 414 890
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	3 298 097	3 783 456	-485 359	6 040 000	2 378 370

Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på kr 485 359 pr 2.kvartal. Dette skyldes primært at det ikke er sendt faktura på særkostnader for mai - august. Prognostiserte utgifter for dette er 1,9 mill. Tjenesten vil da få et kraftig merforbruk.

I tillegg er det varslet krav om en erstatningssak, som undersøkes.

10.2 Resultatmål

10.2.1 Utfordringer

Berlevåg kommune har ikke mottatt noen rapportering fra Vestre Varanger Barnevern.

11 Primærhelsetjenesten (330)

11.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	5 023 254	5 482 640	-459 386	8 801 700	4 633 866
Kjøp inngår i tj prod	1 258 368	596 445	661 923	887 500	979 378
Kjøp erstatter tj prod	227 834	466 000	-238 166	576 000	97 630
Overføringer fra komm	270 787	284 664	-13 877	305 000	197 992
Finansutgifter	142	0	142	0	0
Salgsinntekter	-330 951	-344 000	13 049	-516 000	-432 043
Refusjoner	-1 198 073	-1 000 916	-197 157	-2 642 000	-1 229 744
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	5 251 361	5 484 833	-233 472	7 412 200	4 247 079

Primærhelsetjenesten har i sum et mindreforbruk på kr 233 472.

Lønn og sosiale utgifter har et mindreforbruk på kr 459 386. Dette skyldes primært at det er oppdaget at det har ligget inne en stilling mer i budsjettet enn hva som er korrekt. Samtidig er ikke årets lønnsoppgjør ferdig. Hell i uhell er at ved svangerskapspermisjon så refunderes ikke lønn fullt ut ved høye lønner, slik at overbudsjettet lønn kan dekke merutgifter ved svangerskapspermisjon.

Vi har et stort merforbruk (kr 661 923) på kjøp av varer og tjenester, som i det vesentligste forklares av store lisensutbetalinger, herunder ekstrautgifter i forbindelse med overgang til nytt journalsystem. Pga manglende oppsigelse av gammelt journalsystem har utgiftene vært doblet. Medikamenter og medisinsk oksygen har også vært dyrere enn budsjettet, grunnet prisstigningen.



Refusjoner er nå korrekt periodisert, og er høyere enn budsjettet.

11.2 Resultatmål

11.2.1 Mål for enheten

Primærhelsetjenesten skal være og oppleves som en stabil og trygg tjeneste, som ivaretar lovpålagte krav.

11.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	0,81 %	5,43 %	6,24 %

Sykefraværet i primærhelsetjenesten består hovedsaklig av langtidsfravær.

De forteller om et godt arbeidsmiljø, noe tjenestens ansatte bekrefter.

Primærhelsetjenesten: 3 Leger + turnuslege/LIS1, helsesekretær, sykepleier (helsefagarbeider siden oktober i 2022) laboratoriet, helsesykepleier, jordmor og fysioterapi med delvis driftsavtale.

Primærhelsetjenesten har generelt en stabil bemanning, men hittil i år har kommunen fått ny fysioterapeut, ny helsefagarbeider på laboratoriet, samt at det er ansatt to nye leger for to ansatte som er ute i permisjon.

I tillegg tilbyr kommunen plass for LIS1-leger og medisinstudenter. Årets andre LIS1-lege kom 1.september, mens årets 2.medisinstudent kom samtidig.

Gjenværende lege har overtatt rollen som fungerende kommuneoverlege.

Vi har fremdeles avtale med Vadsø kommune om jordmor med regelmessige besøk til Berlevågs kommende mødre.

11.2.3 utfordringer

Vi opplever å ha en velfungerende legetjeneste, og nordsjøturnus er et godt valg.

Det må vurderes om størrelsen på driftsavtalen til fysioterapeuten er optimal.

Det kan bli utfordrende med flere nyansatte i samme periode. Heldigvis har tjenesten støttefunksjoner som fungerer veldig godt, både internt og eksternt.

Rådmann Jørgen avslutter sitt arbeidsforhold i Berlevåg. Han har også vært helse- og omsorgssjef. Overlappingen har vært minimal.

12 Institusjon (341)

12.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	11 967 954	12 317 869	-349 915	19 264 957	12 590 863
Kjøp inngår i tj prod	2 555 418	1 614 008	941 410	2 414 000	3 029 707
Kjøp erstatter tj prod	3 649	194 720	-191 071	801 000	36 061
Overføringer fra komm	374 342	374 664	-322	522 000	412 116
Finansutgifter	460	0	460	0	1 030
Salgsinntekter	-1 376 741	-1 974 664	597 923	-2 962 000	-1 524 398
Refusjoner	-1 677 287	-1 915 057	237 770	-2 692 100	-2 297 695
Overføringer til komm	0	0	0	-75 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	11 847 795	10 611 540	1 236 255	17 272 857	12 247 684

Institusjonstjenesten omfatter institusjon, skjerma, kjøkken, kjøp av vaskeritjenester og dialyse. Tjenesten er i denne rapporten fradelt hjemmetjenesten.

Institusjonstjenesten totalt har ved 2.tertial et merforbruk på 1 236 000 kr.

Mindreforbruket på fastlønn på 350 000 må sees i sammenheng med et merforbruk på grunn av innleie fra vikarbyrå samt overtidslønn på institusjonen. Behovet for kjøp av vikartjeneste kom da enheten hadde ledige sykepleierstillinger og ble videreført på grunn av ferieavvikling for fast ansatte.

Posten for medisinsk oksygen har merforbruk, der er det kommet fram at enheten siden korona har betalt leie for dobbelt så mange medisinske gassflasker enn behovet tilsier i dag. Dette vil nå bli ryddet opp i og budsjettposten vil mulig kunne reduseres noe.

Merforbruk på medikamenter må sees i sammenheng med aktuelle sykdomsbilder som krever kostbar behandling. Merforbruk på matvarer skyldes i hovedsak prisstigning, og budsjettposten er ikke regulert siden 2023.

Lisenser/brukerstøtteavtaler skyldes økende priser på allerede avtaler, og inngåelser av nye avtaler der

budsjettposten ikke er regulert.

Salgsinntekter er lavere enn budsjettet. Dette skyldes lavere pasientgrunnlag, færre langtidsbeboere og mindre salg av mat til brukere i hjemmetjenesten.

Dialysen har i perioden hatt redusert aktivitet med kun en pasient samt ferieavvikling. 19. august ble Dialysen avviklet og 120% stilling ble fordelt og overført til institusjon og hjemmetjenesten.

12.2 Resultatmål

12.2.1 Mål for enheten



Helse og omsorgstjenesten skal sikre at befolkningen blir optimalt ivaretatt. Store deler av tjenesten er lovpålagt og kan ikke endres. Lege, sykepleier og øvrig helsepersonell er i døgkontinuerlig vaktturnus.

Befolkningsfremskrivninger viser at også Berlevåg får en stadig aldrende befolkning. I KS sitt fremtidsscenario 2040, vil tallet på eldre mellom 80 - 88 år i Berlevåg stige med 30 % fra i dag og til 2027. Dette bidrar til utfordringer for helse og omsorgstjenesten.

Satsning fremover vil fremdeles være å bidra til at våre brukere bor lengst mulig i egne hjem. Velferdsteknologi og andre tilpasningstiltak skal hjelpe oss med å få dette til.

Tjenesten arbeider med prosjekt helårsturnus i samarbeid med KS, og håper at dette vil gi større forutsigbarhet for ansatte, samt mulige innsparinger.

12.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	4,84 %	1,66 %	6,5 %

Gledelig har vi fått ansatt 4 nye sykepleiere og 1 ny helsefagarbeider slik at bemanningen utover høsten vil være stabil, uten udekkede sykepleier stillinger i turnus.

Det jobbes stadig med årsturnus som ved gjennomføring vil kunne bidra til bedre kontinuitet og forutsigbarhet for medarbeidere og tjenesten. Denne planlegges oppstart 1. mars 2025.

For å rekruttere medarbeidere tar vi imot elever fra videregående skole, lærlinger og fremmedspråklige på språktrening. Dette håper vi over tid vil bringe oss flere faste ansatte innen helse.

Hjemmetjenesten gir gjennom regelmessige hjemmebesøk og bruk av velferdsteknologi en trygg hverdag for våre sårbare innbyggere. Kommunen har deltatt i et interkommunalt nettverk for bedre utnyttelse av velferdsteknologi og derav mulighet for at eldre kan være hjemmeboende lengre. Pr i dag har vi følgende hjelpemidler innen velferdsteknologi: Nattugle - kamera med direkte tilsyn i hjemmet, digitale trygghetsalarmsensorer (utløses f.eks dersom fall), døralarmer som kan brukes overfor spesielt demente, sporingsteknologi, trygghetsalarmer som kan brukes utenfor hjemmet. I tillegg får vi VR-briller som personalet kan bruke ved diverse kurs inne pleie og omsorg.

Vi har en 20% koordinator i velferdsteknologi. Hun har koplet til seg et team av andre kompetansepersoner i Berlevåg. I tillegg har sosionom rus/psykiatri tatt en rolle i forhold til implementering hos hjemmeboende.

Miljøarbeider og psykiatrisk sykepleier deltar fortsatt i nettverk vedrørende FACT (Flexible Assertive Community Treatment), en metodikk som gir oppsøkende, samtidige og helhetlige tjenester til mennesker med alvorlige psykiske lidelser. Tjenesten tilbyr nå bedre og raskere oppfølging til brukere med alvorlige psykiske lidelser, i et interkommunalt samarbeid med psykiater/psykolog.

12.2.3 utfordringer

Bemanning og ressursbruk er fremdeles en utfordring, nå på helsefagarbeider siden. Det er i samarbeid med Nav forlenget avtale med to ukrainske helsearbeidere på språkpraksis som med tiden vil få norsk autorisasjon. I tillegg har vi en elev fra Losa som er på praksis hos oss annenhver uke. Prosessen med årsturnus er godt i gang og vil ved igangsettelse i 2025 være positivt for kontinuitet og forutsigbarhet for brukere, ansatte og tjenesten.

Det er mange prosjekt og nettverk det forventes av vi skal delta på. Det står verken i stil med økonomien eller kapasiteten vår - så vi prioriterer stramt.

Vi er en del av 4 K samarbeidet - Felles Forvaltningskontor for helse. Det vil fordre mye av tjenesten i prosjektfasen, og involvere saksbehandler, ledelse, tilretteleggere (primærkontakter sykepleiere). Men rettsikkerheten til pasientene blir bedre, når vi er i mål. utfordringen nå er å få på plass et felles fagsystem for kommunene.

13 Hjemmetjenesten (342)

13.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	6 636 584	7 305 988	-669 404	11 317 753	6 561 139
Kjøp inngår i tj prod	1 014 119	814 047	200 072	1 216 500	772 254
Kjøp erstatter tj prod	362 813	445 500	-82 687	588 000	1 885 930
Overføringer fra komm	103 539	106 000	-2 461	129 000	118 806
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-94 300	-96 664	2 364	-145 000	-122 440
Refusjoner	-647 366	-543 328	-104 038	-610 000	-617 747
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	7 375 389	8 031 543	-656 154	12 496 253	8 597 942

Hjemmetjenesten består av hjemmetjenesten, hjelpemidler, psykiatritjenesten og dagaktivitetstilbud.



Hjemmetjenesten har ved utgangen av 2. tertial et mindreforbruk på kr 656154. Mindreforbruket på lønn 670 000 skyldes i hovedsak ledige stillinger ved sykefravær og vakanser. Tjenester har hatt behov for å kjøpe tjeneste fra vikarbyrå på grunn av dette, samt at det har utløst mye overtid på fast personell.

Leie av transportmidler har et merforbruk på 91 000 kr. Prisene på leiebil har økt kraftig, og det har vært nødvendig med leiebil da våre egne biler har hatt behov for reparasjon og vedlikehold.

Budsjettposten er ikke regulert i takt med prisøkning.

13.2 Resultatmål

13.2.1 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	4,1 %	14,29 %	18,39 %

Hjemmetjenesten har hatt flere langtidssykemeldte, noe som slår hardt ut på statistikken. De sykemeldte følges opp etter normale rutiner, men sykefraværet har vedvart på et høyt nivå.

14 NAV (350)

14.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	449 932	526 855	-76 923	810 200	427 416
Kjøp inngår i tj prod	42 012	55 008	-12 996	65 000	61 763
Kjøp erstatter tj prod	141 158	107 336	33 822	161 000	92 866
Overføringer fra komm	1 586 070	2 000 664	-414 594	2 276 000	1 064 745
Finansutgifter	59 796	33 336	26 460	50 000	22 178
Salgsinntekter	0	0	0	0	-63 600
Refusjoner	-159 752	-187 000	27 248	-225 000	-110 918
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-40 500	-16 664	-23 836	-25 000	-53 817
Sum	2 078 716	2 519 535	-440 819	3 112 200	1 440 633

Enheten Kommunal andel NAV har per 2.tertial et mindreforbruk på kr 440 819 jf. periodens budsjett.

Andel NAV har mindreforbruk på kr 70 000, kvalifiseringsprogrammet har mindreforbruk på kr 33 000, mens bosetting flyktninger har mindreforbruk kr 333 000. Mindreforbruk bosetting flyktninger er overført av tilskuddet fra IMDI, og overføres jf behov fra flyktingetjenesten.

14.2 Resultatmål

14.2.1 utfordringer

Det er ikke mottatt noen rapportering fra NAV.

15 Teknisk (4)

15.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	5 726 710	5 232 026	494 684	8 234 557	5 379 424
Kjøp inngår i tj prod	6 990 573	8 593 334	-1 602 761	13 577 900	6 941 408
Kjøp erstatter tj prod	2 276 262	2 770 086	-493 824	3 803 000	2 803 643
Overføringer fra komm	1 437 919	1 441 664	-3 745	1 888 000	1 693 954
Finansutgifter	0	86 000	-86 000	667 000	237
Salgsinntekter	-9 499 648	-9 747 054	247 406	-16 746 000	-8 826 859
Refusjoner	-1 672 371	-1 661 936	-10 435	-2 187 900	-1 843 797
Overføringer til komm	0	0	0	0	-301 000
Finansinntekter	-270 000	-270 000	0	-387 000	-200 000
Sum	4 989 445	6 444 120	-1 454 675	8 849 557	5 647 010

Totalt har teknisk enhet et mindre forbruk på kr 487 248 ved utgangen av 1. tertial. I hovedsak forklares dette med at en del prosjekter ikke har kommet i gang grunnet treghet ved prosjektering, samt noe på periodisering.

Lønn har et lite underforbruk og noe skyldes sykefravær og refusjoner. Vi har hatt inne flere vikarer og da spesielt på renhold.

Strømutgifter har vært høyere en antatt og de prognoser vi la til grunn var for lav.

Økning i kommunale utgifter helse skyldes understipulert forbruk av vann 2023. Lisenser blir dyrere og dette er noe vi må ha i den daglige driften. Forsikringer har også økt.

Driftsenheten har alltid fokus på å spare der vi kan, uten at det skal gå ut over HMS og nødvendig drift.

15.2 Resultatmål

15.2.1 Mål for enheten



Teknisk enhet har 11 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 16 deltidsansatte i Berlevåg Brann og Redning.

Per 30.04.23 har enheten følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 2 årsverk fordelt på 2 ansatte; teknisk sjef og konsulent, som i tillegg administrerer utleie for boligselskapet.
- Renhold: 4,5 årsverk fordelt på 5 ansatte; hvorav alle er kvinner. I tillegg har vi en 20% stilling fra Helse, som har renhold på rådhuset.
- Driftsenheten: 4 årsverk fordelt på 4 ansatte, hvorav 1 kvinne. Har også en i vikariat cirka 40%.
- Berlevåg Brann og Redning: 16 deltidsansatte i 2,4% stilling, hvorav 2 kvinner.

Driftsoperatørene har mange oppgaver som skal ivaretas. Renhold ser vi at vi ikke strekker til med kun 50% stilling på flerbruksbygget, da behovet er større for å holde bygget skikkelig vedlikeholdt. I tillegg har man fått mer areal på Samfunnshuset i forbindelse med undervisning til bosatte Ukrainere.

15.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	2,9 %	0,45 %	3,35 %

Enhetens sykefravær er på totalt 3,35 % pr 2.tertial. Medarbeidersamtaler er gjennomført for alle på avdelingen.

Drift har noe sykefravær i perioden og vi har prøvd og holde lønnskostnadene nede ved å bruke personalet vi har ved sykdom og kun tatt inn vikar der det er nødvendig. Vi ser at det er et reelt behov for å øke på renhold med minst 50% stilling grunnet økning av areal (flere bygg), samt at renhold på basseng krever mer ressurser enn tidligere estimert.

Drift bærer preg av lav bemanning over tid og det er ikke tilgjengelig nok ressurser for å kunne ivareta alle oppgavene på en fullgod måte. I tillegg til ordinær drift av enheten og oppfølging av prosjektene, skal det saksbehandles, planlegges og ses på både forbedringstiltak og effektiviseringstiltak.

Manglende planverk gjør jobben vanskeligere og mer tidkrevende. Det er behov for økte administrative ressurser i teknisk administrasjon, Per i dag er kravet til tjenesteproduksjonen større enn tilgjengelige ressurser.

15.2.3 utfordringer

Utfordringene er lavt budsjett og bemanning. Lavt budsjett gir mindre penger til vedlikehold, færre stillinger og mindre kursing. Få ansatte gjør oss også sårbar. For å kutte i budsjett har vi sagt opp en del avtaler og tilganger til nettbaserte løsninger, som på kort sikt sparer noen kroner, men på lengre sikt gir oss utfordring i oppfølgingen av vår portefølje.

Enheten klarer ikke å utføre forebyggende vedlikehold i den utstrekning vi synes er forsvarlig. Lite bemanning gjør også at vi sliter med å delta i større prosjekter og kunne følge disse opp kontinuerlig. Kjøp av konsulent tjenester som f.eks. prosjektledelse har også blitt mye dyrere i forhold til nye krav fra omverden.

I 4K-samarbeidet er det opprettet et felles plan -og byggesaks kontor i Tana, Dette vil bli en styrke for alle på sikt, men det tar tid og ressurser å få på plass. Vi kjøper i dag tjenester fra Tana kommune på bl.a. byggesaksbehandling og dette vil bli en del av innholdet i den nye felles enheten.

16 Teknisk administrasjon (410)

16.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	3 811 179	3 668 965	142 214	5 766 057	4 166 946
Kjøp inngår i tj prod	143 140	428 292	-285 152	639 700	318 088
Kjøp erstatter tj prod	0	140 000	-140 000	210 000	221 884
Overføringer fra komm	18 870	23 336	-4 466	39 000	25 390
Finansutgifter	0	0	0	0	68
Salgsinntekter	-23 104	-185 328	162 224	-278 000	-65 891
Refusjoner	-129 598	-128 272	-1 326	-171 900	-363 392
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	-200 000
Sum	3 820 487	3 946 993	-126 506	6 204 857	4 103 093

Totalt har Teknisk enheten et mindreforbruk på kr 126 606 ved utgangen av 2. tertial og dette kommer i hovedsak av noe periodisering og regninger på noen områder hvor vi f.eks. kjøper tjenester ikke er kommet ennå. En del vedlikeholdsprosjekter har ikke startet ennå grunnet prosjektering og mangel på interne ressurser. Vi regner med å bruke tildelt budsjett i løpet av året.

Vi ligger under på salgsinntekter og har nok vært litt ambisiøs i våre anslag på salgsinntekter. Gebyrer fra byggesaksbehandling og oppmåling inngår i finansiering av felles plankontor i Tana i 4K samarbeidet og har vi ikke mottatt faktura ennå på bl.a. kjøp av byggesaksbehandling.

Lønn har et overforbruk og dette kan forklares i tiltaksarbeider, hvor refusjoner ennå ikke er kommet inn og vi har hatt inne flere vikarer på renhold og det gir også utslag. Vi har en underdekning på renholdstjenesten og dette generer også noe overtid.

Strømutgifter har vært høyere en antatt og de prognoser vi la til grunn var for lav.

Økning kommunale utgifter helse skyldes understipulert forbruk av vann 2023. Lisenser blir dyrere og dette er noe vi må ha i den daglige driften. Forsikringer har også økt.

Lisenser og programvare har blitt betraktelig dyrere bare det siste året og det ser vi over hele linja.



Driftsenheten har alltid fokus på å spare der vi kan, uten at det skal gå ut over HMS og nødvendig daglig produksjon. Det merkes at vi har færre ressurser, spesielt på vedlikeholdssiden. Vi har mange bygg å drifte, prosjekter blir hengende etter til tider. Lokalt næringsliv har også kapasitetsproblemer med å kunne gi tilbud og ha personell til en del prosjekter.

16.2 Resultatmål

16.2.1 Mål for enheten

Målet for enheten er å legge til rette for at befolkningen får de tjenester som ligger under vår virksomhet. Ha fokus på en nøktern og ressursmessig lovlig drift i forhold til bestemmelser. I tillegg skal vi være med på å tilrettelegge for å utvikle Berlevåg og være på tilbudssiden der vi kan og har mulighet. Det merkes administrativt at vi mangler en saksbehandler/teknisk konsulent og dette påvirker enhetens kapasitet og tjenesteproduksjon, men vi har motiverte og stabile medarbeidere som står på hver dag for at vi skal få ting til å gå rundt på en god måte.

16.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,61 %	0,57 %	4,18 %

Sykefraværet er lavt og vi kan forklare de tilfellene som fremgår av rapporten. Godt arbeidsmiljø og åpen dialog er med på å forbygge fravær.

16.2.3 utfordringer

Økonomisk drifter vi forsiktig, og mye av vedlikehold går på sparebluss. Prosjekter tar lengere tid og vi er avhengig av ekstra personell på enkelte jobber.

Det at vi har vakanser i bemanning sliter på alle og i perioder må vi innse at vi ikke når over alle oppgaver som vi skulle ønske å få gjort. Vi har vært heldige å fått inn en midlertidig ressurs som har vært på Teknisk fra medio mai måned. Dette har vært til stor hjelp for en del nødvendig oppussing som er utført på en avdeling på helsesentret.

17 Beredskap (421)

17.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	1 017 799	658 670	359 129	1 043 200	329 531
Kjøp inngår i tj prod	574 594	896 667	-322 073	1 201 500	488 443
Kjøp erstatter tj prod	171 615	297 336	-125 721	446 000	256 426
Overføringer fra komm	95 152	95 664	-512	129 000	113 878
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	-40 979
Refusjoner	-98 677	-95 664	-3 013	-129 000	-115 993
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-270 000	-270 000	0	-270 000	0
Sum	1 490 483	1 582 673	-92 190	2 420 700	1 031 306

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Det er et mindreforbruk i perioden på kr 92 190 totalt sett.

- Beredskap:

Beredskap omfatter kostnader knyttet til kommunens overordnede beredskap slik som lovpålagt tilknytning til 110-sentralen som ligger i Sør-Varanger, abonnement på nødnett til kriseledelsen, satellittelefon, vedlikehold av sivilforsvar materiell og øvelser/kurs.

- Beredskap brann:

Beredskap brann er for drift av Berlevåg Brann og redning, her belastes lønnskostnader. Vi har fått inn 4 nye i brannkorpset og fyller nå lovkravet på 16 brannkonstabler og det medfører større utgifter til lønn, øvelser og personlig verneutstyr.

Lønnskostnadene har økt i forbindelse med innføring av lovpålagt overordnet Brann vakt. I tillegg avlønner vi Brannsjef i 20% stilling. Det budsjettmessige avviket er stort og vi må regulere budsjett/ompostere mellom konto for å få et mer realistisk bilde av dette. Vi foreslår å flytte midler fra kjøp av tjenester fra andre kommuner (størrelsesorden 260 000), samt lønnsmidler på konto annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser til fast lønn Brann.

Årlige gebyrer og lisenser har økt mer enn vi har forutsett og har vi et overforbruk. Vi har også vært nødt til å leie inn en vaktbil for brannvakt, noe som ikke er tatt med budsjett. Her må vi finne inndekning fra andre poster, og vil internregulere.

- Oljevernberedskap:

Oljevernberedskap omfatter det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem. Berlevåg Havn KF er kommunens kontaktpunkt mot IUA Øst-Finnmark, men havnesjefen har et ønske om at dette overføres til brann. Dette skal avklare i løpet av året.

17.2 Resultatmål

17.2.1 Mål for enheten

Målet for enheten er at alle som er tilknyttet Brann -og beredskap får tatt grunnutdanningen og at vi beholder flinke folk til alle brannkonstabelstillingene. Dette går under målet for et trygt Berlevåg og et kompetent Berlevåg.

Det er også som mål å få bedre og egnede lokaler med tilfredsstillende garderobe fasiliteter for brann. Dette haster nu for å kunne tilfredstille lovkrav, pålegg fra Arbeidstilsynet og for å kunne ivare HMS for våre ansatte på en ordentlig og lovpålagt måte.

Rullering av beredskapsplanen og overordnet ROS analyse er påbegynt og skal ferdigstilles i løpet av høsten i lag med nytilsatt beredskapskoordinator innen 4 K samarbeidet.

17.2.2 Utfordringer

Det er en utfordring å rekruttere og til enhver tid ha på plass nok brannkonstabler og kunne gi de nødvendige kompetanse i form av lovpålagt kursing. Vi har i dag lokalt en Brannsjef i 20% stilling, beredskapsleder i 10% stilling, samt 4 ansatte i overordnet Brannvakt turnus i tillegg til beredskapsleder og Brannsjef som også inngår i vaktordningen.

Lovverket ble endret i 2022 og det har medført opprettelse av formalisert vaktordning hvor vi nu har 6 befal gående i vakt turnus. Dette har gitt oss en del merkostnader og utfordringer, og det viser seg at ordningen har blitt noe dyrere enn forutsett, men vi forholder oss til sentral inngått særavtale for Brann via DSB, samt lokal enighet om hvordan vi praktisk løser dette.

Vi må se framover og Brann - og Teknisk bør samlokaliseres i dertil egnet bygg som tilfredsstillende lovkrav og gir oss en fremtidig forutsigbarhet for tjenesten. Ved en utbygging på Revenes må vi være klar til å kunne selge tjenester og dimensjonere oss for den fremtid og lovkrav vi vil møte.

Plankontoret har fått tilsatt beredskaps rådgiver og vi vil få større progresjon i oppdatering av ROS - og beredskapsplaner utover høsten.

18 VAR (431)

18.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	806 928	817 195	-10 267	1 287 900	819 312
Kjøp inngår i tj prod	853 034	1 064 996	-211 962	1 594 100	851 151
Kjøp erstatter tj prod	2 101 647	2 332 750	-231 103	3 147 000	2 325 333
Overføringer fra komm	8 945	10 000	-1 055	10 000	40 158
Finansutgifter	0	86 000	-86 000	667 000	0
Salgsinntekter	-8 221 918	-8 363 718	141 800	-14 691 000	-7 598 555
Refusjoner	-8 945	-10 000	1 055	-10 000	-40 158
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-117 000	0
Sum	-4 460 309	-4 062 777	-397 532	-8 112 000	-3 602 759

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheden:

Vann, avløp, renovasjon, feiing, festeavgift og tomteleie.

Resultatenheten har et merforbruk på kr 397 532 ved utgangen av 2. tertial. Økt leie på lisenser og utgifter til strøm, samt underbudsjettering kjøp av vannmålere til private og bedrifter gir utslag. Økte strømkostnader skyldes en stor del at vi har hatt begge vannverkene i drift samtidig over en lengere periode for å sikre vannlevering. Tjenesten har litt lavere inntekter enn budsjettert. Pga omlegging i fakturering av kommunale avgifter fra kvartalsvis til månedlige faktura for kunder som ønsker det så vil ikke periodiseringen være korrekt. Mindreinntekten vil følges opp utover året.

Installasjon av vannmålere gir oss en nedgang i inntekter, da flere av de som får dette gjort bruker boligene som sommerhus og forbruket blir deretter. Stillstand for bedriftene medfører også mindre forbruk og ergo mindre inntekter.

Vi må se på en omlegging av gebyrsatser, slik at fastledd blir dyrere, og avgift for forbruk går ned. Altså en dreining av gebyrer over til fastavgift og mindre på målt forbruk. Dette vil sikre bedre forutsigbarhet i og med at utgiftene er konstant. Vi har bedt konsulentselskap komme med noen modeller på dette og følger det videre i forhold til planlegging for neste års budsjett.

18.2 Resultatmål

18.2.1 Mål for enheten

Berlevåg skal ha nok vann og et trygt vann til befolkningen. Derfor har vi bygget et nytt vannverk, som ble satt i drift i januar måned 2023. Innkjøringsfasen avdekket noen avvik som det arbeides med fortsatt. Pr. 2. tertial er de fleste avvik lukket og vi forventer en formell overtagelse før jul i år.

Vi skal også ha kompetente folk som jobber med vann og avløp, samt få på plass ei vaktordning -og beredskapsavtale som sikrer vår infrastruktur. Dette arbeides det med.

18.2.2 utfordringer

Enheten har utfordringer med lavt budsjett og riktig kompetanse til alle. Vaktordning for vann og avløp må også komme på plass (ROS analyse), men det er ikke hensyntatt i årets budsjett.

Vi er underbudsjettert på innkjøp av vannmålere for utleie og strøm og lisenser.

Det nye vannverket må overtas formelt og vi må få på plass en grovsil fra dammen for å sikre oss mot større partikler og kvister m.m. i vårflom og ved uvanlig store nødbørsmengder. Dette er ikke hensyntatt tidligere i prosjektet.

19 Kommunale bygg (440)

19.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Kommunale bygg					
Lønn og sosiale utg	90 804	87 196	3 608	137 400	63 635
Kjøp inngår i tj prod	3 102 790	3 727 488	-624 698	5 960 600	3 037 437
Kjøp erstatter tj prod	3 000	0	3 000	0	0
Overføringer fra komm	736 690	736 328	362	935 000	652 221
Finansutgifter	0	0	0	0	169
Salgsinntekter	-1 254 626	-1 198 008	-56 618	-1 777 000	-1 121 434
Refusjoner	-852 597	-839 664	-12 933	-1 090 000	-762 947
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 826 061	2 513 340	-687 279	4 166 000	1 869 081

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Resultatenheten har ved utgangen av 2. tertial et mindreforbruk på kr 687 279. Dette skyldes i hovedsak at vi ikke har fått ferdig de prosjektene og tiltak vi har innværende år. Flere er påbegynt, men blir ikke ferdig før nærmere nyttår.

Inntektene for kommunale bygg er noe høyere men dette svinger litt i forhold til utleie.. Kommunen har ledige boenheter og vi ser også at billettinntektene til bassenget er noe lavere.

Utgifter til brannvarslingsanlegg, linjer og telecom har økt mer enn budsjettet. Har og måttet bytte noen 2G sendere til 4G. Strøm har også vært litt dyrere enn antatt.

Berlevåg skole hadde tidligere for høye verdier av radon, det er under kontroll med at vi kjører ventilasjonen hele døgnet. Oppfølgingsmåling på Radonmåling vil bli gjennomført nu før jul. Det jobbes med utbedring av innklimaet med tanke på balanse mellom ventilasjon og varme på skolen og vi forventer dette skal være ferdig før jul.

Vi har et overforbruk på kommunale avgifter på helse relatert til for lite stipulert vannforbruk for 2023. Det viste seg at forbruket var betydelig høyere enn antatt.

Ansvarsområdet består av kompetansesenteret som inneholder LOSA, bibliotek og NAV.

Ventilasjonen på kompetansesenteret trenger ny varmegjenvinner, men kan vente. Denne vurderes dersom det er rom i budsjettet senere i år.

Når det gjelder byggene så er det følgende merknader iht status. på bygg pr 2.tertial:

El-tilsyn har vist at det er et noe etterslep av elektriske installasjoner i flere kommunale bygg, slik at her vil det komme en del kostnader som ikke er budsjettet. Elektriker har gått igjennom flere av byggene og fortsetter arbeidet videre. Teknisk har laget rutine for internkontroll og følger opp.

19.2 Resultatmål

19.2.1 Mål for enheten

Målet for enheten er å innarbeide gode rutiner for å ivareta og vedlikeholde den bygningsmassen vi eier og drifter til daglig, slik at den ikke forringes.. Vi har i dag ikke midler avsatt til investeringer med tanke på energiøkonomisering. Vi har heller ikke kapasitet til større prosjekter internt.

19.2.2 utfordringer

Utfordringen for enheten er helt klart lavt budsjett, slik at mye av vedlikehold ut over det dagligdagse utsettes.

Drift og vedlikehold av bassenget tar mye kapasitet, både for renhold og driftsoperatørene.

Inntekt fra basseng og samfunnshus synes å være overestimert. Vi klarer ikke hente inn det etterslepet vi allerede har opparbeidet.

Fra og med 1. januar 2020 var det forbudt å bruke mineralolje til oppvarming av boliger og bygg. Rådhuset har fortsatt oljefyr som er nødt til å fases ut. Dette vil koste en god del og er synliggjort i i tidligere budsjettprosesser, uten at det er satt av midler til investeringer.

20 Vegergatelys (460)

20.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	2 317 015	2 475 891	-158 876	4 182 000	2 246 289
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	578 262	576 336	1 926	775 000	862 307
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-582 554	-588 336	5 782	-787 000	-561 307
Overføringer til komm	0	0	0	0	-301 000
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	2 312 723	2 463 891	-151 168	4 170 000	2 246 289

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

Gatelys, parker, fellesutgifter nærmiljø, samt veier og gater. Ved utgangen av 2. tertial har ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 151 168. Dette skyldes nok periodisering på veivedlikehold og gatelys. Enheten har et overforbruk på lisenser/dataprogram for veglys, da det ved en inkurie ikke er budsjettet med dette. Vi har og måttet kjøpe inn vegsalt.

20.2 Resultatmål

20.2.1 Mål for enheten

Et av målene til Berlevåg kommune er å være utviklingsorientert og herunder være en energikommune, slik at et skifte til LED-armaturer vil være energibesparende. Et annet mål er et trygt

Berlevåg, bedre belysning gir tryggere veger.

Enheten vil fortsette med å søke tilskudd til både belysning og trafikksikre veger i henhold til vedtatt trafikksikkerhetsplan. Ved brekkasje skiftes det til led lys.

20.2.2 Utfordringer

Lavt budsjett gjør at enheten sliter med å holde målsetningene som er satt i økonomiplanen. For eksempel et trivelig Berlevåg med et attraktivt sentrum. Det er flere dårlige veger med hull og slitt asfalt og grove veger som er vanskelig å koste fri for sand og støv. For å skape et attraktivt sentrum må det settes av midler til vegvedlikehold både oppretting og asfaltering. Dette handler også om bolyst.

Trafikksikkerhetsprosjektet for sentrum i regi av Fylkeskommunen ble opprinnelig utsatt til 2023 og status pr. nu er at vi holder igjen og lager ferdig forprosjektet inneværende år. I tillegg lager vi en samarbeidsavtale med fylkeskommunen. Dette vil være med på å sikre at vi har kontroll på kostnader før evt. oppstart 2025. Vi kommer til å konsentrere kommunens del av prosjektet til kun å gjelde parsell mellom samfunnshuset og rådhuset (Storgata). Dette av økonomiske hensyn.

21 Næring og utvikling (510)

21.1 Økonomi

Driftsrapport hovedpost 2.tertial 24

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Næring og utvikling					
Lønn og sosiale utg	594 347	610 146	-15 799	961 400	0
Kjøp inngår i tj prod	654 699	685 164	-30 465	771 000	66 066
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	369 910	104 666	265 244	483 000	998 346
Finansutgifter	1 337 461	1 492 336	-154 875	1 571 000	1 114 917
Salgsinntekter	-300 552	-233 331	-67 221	-400 000	-376 076
Refusjoner	-1 212 722	-1 331 000	118 278	-1 481 000	-46 274
Overføringer til komm	0	0	0	-118 000	0
Finansinntekter	-379 073	-270 992	-108 081	-583 000	-1 928 818
Sum	1 064 070	1 056 989	7 081	1 204 400	-171 839

Ansvarsområdet næring og utvikling inneholder i hovedsak leder næring, næringsfondene, kjøp og salg av konsesjonskraft. Kjøp av plantjenester skal ikke være en del av Næring og utviklings ansvarsområde, det har dessverre ikke vært mulig å flytte dette over på eget ansvarsområde ennå. Vi har et mål om at dette vil være ordnet for budsjettår 2025.

I tabellen er satt opp spesifisert oversikt på ansvarene.

	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret
5 100	716 560	627 646	-88 914	0	44
5 105	4 582	0	-4 582	0	4 997
5 110	0	0	0	0	0
5 120	-141 505	-88 329	53 176	-228 000	-236 932
5 130	0	8	8	0	0
5 140	484 431	517 664	33 233	521 000	60 052
Sum	1 064 068	1 056 989	-7 079	293 000	-171 839

5100 Næring har et merforbruk på kr 88 914. Dette skyldes en budsjettert refusjon på kr 150 00 som ikke er mottatt, det er kun mottatt refusjon fra private på kr 42 049.

Næringsfondet og fiskerifondet er i null, da alt finansieres eller avsettes til fond. Det er en feil i periodisering i næringsfondet. Denne vil utligne seg ved årsslutt.

Utviklingsfondet har kjøp og salg av konsesjonskraft, og her er det en merinntekt på kr 53 176.

Under plan ligger det kostnader i forbindelse med ny arealplan, lisenskjøp fra Norkart, og har et mindreforbruk på kr 33 233.

Fond

Fra fondene utbetalt vedtak på kr 11 612 pr 2.tertial 24, disse er som følge:

Rosann Hammer Foto.

Næringsfond:

Næringsfondet har i 2. tertial fått en tildeling under kap. 553. post 61 fra Finnmark Fylkeskommune på kr 1 000 000,-

21.2 Resultatmål

21.2.1 Mål for enheten

Bidra til at det utvikles ny industri i Berlevåg gjennom ulike prosjekter og satsninger på fornybar energi. Tilrettelegger for nye etableringer. Bistand og støtte til eksisterende næringsliv.

Mål for planperioden:

- Arbeid med å legge til rette mer kraftproduksjon og distribusjon. Tilgang på nok fornybar energi for den planlagte industrisatsingen i Berlevåg Industripark.
- Arbeid med markedsføring og påvirkningsarbeid har høy prioritet, og vil bli jobbet mye med gjennom hele planperioden.
- Etablere hovedprosjekt Berlevåg Industripark, og opprettet selskapet Berlevåg Industripark AS.
- Etablering av KompetanseHUB Berlevåg.
- Utvikle Berlevåg Industrihavn (Ytre havn).
- Igangsette arbeid med å utvikle en masterplan for fiskerinæringen i Berlevåg kommune.

Status 2.tertial 24:

- Vi har i perioden fått en ny bedriftsetablering, Dette er svært positivt for Berlevåg kommune. Selskapet er godt i gang med etableringsprosessen.
- Avsluttende arbeid med detaljreguleringen for Berlevåg Industripark. Planen ble vedtatt av

kommunestyret 19 september 2024.

- Varanger Kraft Hydrogen, kom ikke gjennom hos NVE med planene for Raggo 4, de ble dessverre ikke prioritert av NVE's arbeid med Kraftløftet for Finnmark. Selskapet fortsetter uansett jobben og ønsker en områderegulering for Raggo 1-4.
- Kongsfjord Energi AS ble prioritert av NVE, og er med videre i prosess. De vil nå starte arbeidet med en områderegulering for Rubbedalshøgda.
- I sommer hadde vi møte med Reinbeitedistrikt 7 (RB) angående reinproblematikken i Berlevåg om sommeren. Vi er enig om å følge opp dette og starte et prosjekt til høsten hvor målet er å få reinen ut av Berlevåg tettsted.
- I sommer startet vi arbeidet med å kartlegge vandringsmønsteret for sjørøye i Revnesbukta. Statsforvalteren har gitt pålegg om dette om kommunen ønsker å detaljregulere strandsonen og Revnesbukta. Det viste seg å bli noe utfordrende, slik at prosjektet blir forlenget til 2025. Det er Akvaplan Niva i Alta som kjører dette prosjektet for oss. Dette har sammenheng med arbeidet med Berlevåg Industrihavn.
- Varanger Kraft Hydrogen er i full gang med å montere kompressor på hydrogenanlegget på Revnes. De forventer at anlegget vil være operativt fra midten av oktober nå i år. Det vil da være mulig å fylle 20 og 40 fots containere med hydrogen. Varanger Kraft Hydrogen jobber med forskjellige prosjekter med potensielle kunder.
- Har vært jobbet med å finne mulige finansieringskilder for å kunne starte arbeidet med en masterplan for fiskerinæringen i Berlevåg. Det er et håp om å få i gang prosjektet i løpet av 2025.

21.2.2 Utfordringer

Utfordringer i planperioden

- Etablere hovedprosjekt Berlevåg Industripark.
- Opprettet selskapet Berlevåg Industripark AS.
- Etablering av KompetanseHUB Berlevåg.
- Utvikle Berlevåg Industrihavn (Ytre havn).
- Igangsette arbeid med å utvikle en masterplan for fiskerinæringen i Berlevåg kommune.

Dette er målene for planperioden, men dette er også utfordrende å få til. Med kun en stilling innen Næring og utvikling vil det være krevende å nå disse målene i planperioden.

22 Prosjekt Utvikling (590)

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik August	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	1	0	1	0	603 214
Kjøp inngår i tj prod	143 565	172 000	-28 435	172 000	512 717
Kjøp erstatter tj prod	387 430	250 000	137 430	250 000	321 904
Overføringer fra komm	41 465	84 000	-42 535	84 000	173 936
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	-600
Refusjoner	-41 465	-256 000	214 535	-256 000	-406 436
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	-250 000	250 000	-250 000	-200 000
Sum	530 996	0	530 996	0	1 004 735

Under prosjekt næring ligger flere prosjekter, og alle skal finansieres eksternt.

5900 - Prosjekt Ungt Entreprenørskap (Ungdomsfiske 2024) er underbudsjettet med kr 110 000. Prosjektet er fullfinansiert av næringsfondet, NFD og fondsavsatte restmidler fra fjorårets ungdomsfiske. Det vil bli bedt om utbetalinger straks rapport fra årets fiske er klar.

5915 - Næringsutviklingsprosjekt. Under dette ansvarsområdet er prosjektene 501 og 502 plassert, prosjektene er ikke budsjettet i regnskap for 2024.

Prosjekt 501 - "Havnekrav ytre havn" har et forbruk på kr 52 480.

Prosjekt 502 - "Søknad hovedprosjekt BIP" har et forbruk på kr 117 602.

Begge prosjektene har fått bevilgninger fra næringsfondet.

Det vil i løpet av 3. tertial bli bedt om utbetaling på begge prosjektene.