



Økonomiplan 2025 - 2028

Budsjett 2025

Berlevåg kommune





Innholdsfortegnelse

1	Innstilling og hovedoversikter	3
2	Innledning og budsjettforutsetninger	8
2.1	Kommunedirektørens innledning.....	8
2.2	Det kommunale styringssystemet	10
2.3	Berlevåg kommunes styringssystem og planstrategi	10
2.4	Visjoner og målsettinger. Kommuneplanens handlingsdel.....	12
2.5	Kommuneplanens handlingsdel	13
2.6	Økonomiske rammebetingelser.....	23
2.7	Investeringer	36
2.8	Kommunens driftsbudsjett	39
2.9	Kommunens gjeld, renter og avdrag	41
3	Politisk virksomhet	43
4	Sentraladministrasjon	44
5	Fellesutgifter.....	46
6	Kultur	47
7	Oppvekst administrasjon	48
8	Undervisning	49
9	Barnehage.....	51
10	Barnevern	52
11	Primærhelsetjenesten	53
12	Pleie og omsorg	54
13	NAV.....	57
14	Teknisk	58
15	Næring og utvikling	62
16	Obligatoriske oversikter:	65
16.1	Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4, første ledd:.....	65
16.2	Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4, andre ledd:	65
16.3	Bevilgningsoversikt investering jf. § 15-5, første ledd:	66
16.4	Bevilgningsoversikt investering jf. § 5-5 andre ledd:	66
16.5	Økonomisk oversikt drift jf. § 5-6	67
16.6	Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. § 5-7	67



1 Innstilling og hovedoversikter

Årsbudsjettet og økonomiplanen skal vedtas av kommunestyret etter innstilling fra formannskapet. Formannskapet må innstille til kommunestyret slik at summen av foreslåtte tiltak medfører at kommunen minimum går i balanse per år i økonomiplanen.

Innstilling til vedtak

Det vedlagte forslaget til økonomiplan 2025-2028 fastsettes som det framgår av eget dokument. Økonomiplan 2025-2028 gir rammer for drift og investeringer i årsbudsjettet for 2025.

Budsjett og økonomiplan 2025-2028 vedtas med de mål og premisser for kommunens tjenesteproduksjon som framgår av budsjettdokumentet.

Kommunale avgifter og priser på kommunale tjenester økes i henhold til vedlagte gebyrregulativ. Egenbetaling fastsettes i samsvar med vedlagte prisliste

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

Følgende spesifikke tiltak ligger i tallmaterialet:

Skatteanslaget settes for 2025 til kr 29 251 000.

Det kommunale skattøret og formuesskatten for budsjettåret skal være lovens maksimalsatser.

I samsvar med eiendomsskatteloven §§ 2 og 3 skal følgende utskrivningsalternativ benyttes for skatteåret 2025:

- Eiendomsskatt skrives ut på faste eiendommer i hele Berlevåg kommune, jf. esktl. § 3 bokstav a

Den alminnelige eiendomsskattesatsen for 2025 settes til 7 promille, jf. esktl. § 11 første ledd. Satsene differensieres ved at den sats som skal gjelde for boligeiendommer og fritidseiendommer settes til 4 promille, jf. esktl. § 12 bokstav a.

Ved taksering og utskrivning av eiendomsskatt benytter kommunen tidligere vedtatte eiendomsskattevedtekter.

For skatteåret 2025 videreføres fritaket for eiendomsskatt på eiendommer tilhørende institusjoner og stiftelser som tar sikte på å gagne en kommune, et fylke eller staten, samt bygning som har historisk verdi for eiendomsskatt, jf. esktl. § 7 a og b. Med bygninger av historisk verdi menes i utgangspunktet bygninger som er automatisk fredet eller vedtaksfredet etter kulturminneloven, men kommunestyret vurderer også andre bygninger med særskilt arkitektonisk og/eller kulturhistorisk verdi etter søknad.

Nyoppført bygning som helt eller delvis brukes som bolig fritas etter eiendomsskatteloven § 7 c i 10 år fra det året bygningen stod ferdig, eller til kommunestyret endrer eller opphever fritaket.

Eiendomsskatten for boliger, næring, energianlegg og landbrukseiendommer skal betales i fire terminer (mars, mai, september og november), mens eiendomsskatten for fritidseiendommer betales i to terminer (mai og november), jf. esktl. § 25.

Ved utskrivning av eiendomsskatt på boliger skal formuesgrunnlag benyttes, jf. esktl. § 8 C-1.

Ordførergodtgjørelsen fastsettes i henhold til «Forskrift om rettigheter til godtgjøring og velferdsgoder for folkevalgte, vedtatt 24.9.20

Forslag til driftsbudsjett vedtas, jf. økonomisk oversikt drift (§ 5-6) og bevilgningsoversikt drift (§5-4) vedlagt i saksfremlegget, herunder mål og premisser for bevilgningene.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Forslag til investeringsbudsjett vedtas, jf. bevilgningsoversikt investering (§ 5-5) vedlagt i saksframlegget, herunder mål og premisser for bevilgningene.

Kommunestyret vedtar at administrasjonen kan ta opp inntil NOK 4 000 000 i lån til videreutlån, jfr. KL § 14-17. Låneopptaket settes til en løpetid på 30 år. Kommunedirektøren delegeres fullmakt til å ta opp lån og godta lånevilkår.

Følgende finansielle måltall (handlingsregler) vedtas for planperioden:

- Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter 2 %
- Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 8 %
- Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter 120 %

Hovedoversikter i henhold til innstilling:

§ 5-4 første ledd, Bevilgningsoversikt - drift

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-72 701 407	-72 883 000	-85 449 000	-85 342 000	-85 342 000	-85 386 000
Innteks- og formuesskatt	-28 672 550	-30 717 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000
Eiendomsskatt	-11 715 245	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000
Andre generelle driftsinntekter	-13 250 247	-17 600 000	-16 128 000	-16 387 000	-16 387 000	-16 387 000
SUM DRIFTSINTEKTER	-126 339 449	-132 401 000	-142 029 000	-142 181 000	-142 181 000	-142 225 000
Sum bevilgninger drift, netto	110 405 363	112 211 000	122 322 000	121 670 000	123 675 000	126 178 000
Avskrivninger	13 759 248	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	124 164 610	126 085 000	136 196 000	135 544 000	137 550 000	140 052 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 174 839	-6 316 000	-5 833 000	-6 637 000	-4 631 000	-2 173 000
Renteinntekter	-2 158 944	-1 202 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000
Utbytter	-996 477	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
Gvinster og tap på fin. Omlm.						
Renteutgifter	10 301 101	11 707 000	11 671 000	9 555 000	9 200 000	8 605 000
Avdrag på lån	9 402 360	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
NETTO FINANSUTGIFTER	16 548 040	18 725 000	17 900 000	15 784 000	15 429 000	14 834 000
Motpost avskrivninger	-13 759 248	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	613 953	-1 465 000	-1 807 000	-4 726 000	-3 076 000	-1 212 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering		436 000		436 000	436 000	436 000
Avsetning til bundne driftsfond	3 925 678	703 000	749 000	606 000	620 000	429 000
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-817 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	1 259 000	1 126 000	3 752 000	2 088 000	415 000
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-116 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	-613 953	1 465 000	1 807 000	4 726 000	3 076 000	1 212 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

§ 5-4 andre ledd, Bevilgninger til de enkelte budsjettområdene - drift

Oversikten skal vise bevilgning per rammeområde. Summen skal samsvare med " sum bevilgninger drift, netto" i bevilgningsoversikten etter § 5-4 første ledd.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

§ 5-5 andre ledd, Bevilgningene til de enkelte investeringsprosjektene

Bevilgningsoversikt investering, per prosjekt, jf. § 5-5 første ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Kjøp av tomt	52 052					
Vann - oppgradering ledningsnett	712 909					
Vannverk Berlevåg	1 146 627					
Detaljplan Berlevåg Industripark	426 946					
Skileikeanlegg/Sykkelbanke	70 406					
Tilskudd til andres investeringer	10 000					
Kirkegårdsgjerde			188 000			
Sandstrøer til hjullaster			145 000			
Starlink satelittantenne			150 000			
VA Hovedgate		10 000 000			10 000 000	
Investeringer i aksjer og andeler	404 065	436 000	436 000	436 000	436 000	436 000
	2 823 006	10 436 000	919 000	436 000	10 436 000	436 000

§ 5-6 Økonomisk oversikt etter art - drift

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-72 701 407	-72 883 000	-85 449 000	-85 342 000	-85 342 000	-85 386 000
Inntekts- og formuesskatt	-28 672 550	-30 717 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000
Eiendomsskatt	-11 715 245	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000
Andre skatteinntekter	-1 801 643	-9 203 000	-8 628 000	-8 887 000	-8 887 000	-8 887 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-11 448 604	-8 397 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-32 154 569	-24 590 000	-21 896 000	-21 896 000	-21 896 000	-21 896 000
Brukerbetalinger	-3 994 968	-4 056 000	-3 771 000	-3 771 000	-3 771 000	-3 771 000
Salg- og leieinntekter	-18 014 357	-18 097 000	-16 573 000	-16 256 000	-16 566 000	-16 532 000
SUM DRIFTSINTEKTER	-180 503 344	-179 144 000	-184 269 000	-184 104 000	-184 414 000	-184 424 000
Lønnsutgifter	87 445 258	87 129 000	89 167 000	92 160 000	94 618 000	97 150 000
Sosiale utgifter	9 519 528	12 984 000	13 476 000	13 549 000	13 543 000	13 537 000
Kjøp av varer og tjenester	50 894 846	47 396 000	45 449 000	44 510 000	44 601 000	44 601 000
Overføringer og tilskudd til andre	16 709 626	11 444 000	16 470 000	13 374 000	13 147 000	13 090 000
Avskrivninger	13 759 248	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	178 328 505	172 827 000	178 436 000	177 467 000	179 784 000	182 252 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 174 839	-6 316 000	-5 833 000	-6 637 000	-4 631 000	-2 173 000
Renteinntekter	-2 158 944	-1 202 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000
Utbytter	-996 477	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
Gvinster og tap på fin. Omlm.						
Renteutgifter	10 301 101	11 707 000	11 671 000	9 555 000	9 200 000	8 605 000
Avdrag på lån	9 402 360	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
NETTO FINANSUTGIFTER	16 548 040	18 725 000	17 900 000	15 784 000	15 429 000	14 834 000
Motpost avskrivninger	-13 759 248	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	613 953	-1 465 000	-1 807 000	-4 726 000	-3 076 000	-1 212 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering		436 000		436 000	436 000	436 000
Avsetning til bundne driftsfond	3 925 678	703 000	749 000	606 000	620 000	429 000
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-817 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	1 259 000	1 126 000	3 752 000	2 088 000	415 000
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-116 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	-613 953	1 465 000	1 807 000	4 726 000	3 076 000	1 212 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

§ 5-7 Oversikt over gjeld og andre vesentlige forpliktelser i økonomiplan og årsbudsjett

Andel lån KLP Kommunekreditt	-112 765 270
Andel lån Kommunalbanken	-134 408 210
Andel lån Husbanken	-10 278 763
<u>Sum lånegjeld per 01.01.2025</u>	<u>-257 452 243</u>

KOMMUNEN	2024	2025	2026	2027	2028
IB	-263 515 651	-257 451 651	-247 054 651	-236 657 651	-236 260 651
Lån til nye investeringer	0		0	-10 000 000	0
Nye lån til videre utlån	-4 000 000	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
Avdrag på lån til videre utlån	564 000	697 000	697 000	697 000	697 000
	<u>-257 451 651</u>	<u>-247 054 651</u>	<u>-236 657 651</u>	<u>-236 260 651</u>	<u>-225 863 651</u>



2 Innledning og budsjettforutsetninger

2.1 Kommunedirektørens innledning

Kommunedirektøren legger med dette fram utkast til årsbudsjett for 2025 samt økonomiplan 2025-2028. Årsbudsjettet utgjør det første året i økonomiplanen.

Budsjettforslaget skal etter planen vedtas endelig av kommunestyret 12. desember 2024. I samsvar med forskrift for årsbudsjett § 3 skal formannskapetets innstilling legges ut til alminnelig ettersyn i minimum 14 dager før kommunestyrets sluttbehandling.

Administrasjonen har jobbet hardt for å få budsjettet i balanse. Prosessen startet i september med en gjennomgang av det konsekvensjusterte budsjettet. I denne runden ble budsjettet korrigert for:

- Lønnsøkning
- Nye pensjonsprognoser fra KLP og SPK
- Eventuelle feilbudsjetteringer
- Forventede inntekter fra kommuneproposisjonen
- Helårseffekter av vedtak
- Prisjusteringer av allerede signerte avtaler

Arbeidet med budsjettet for 2025 har tatt utgangspunkt i de nasjonalt lovpålagte oppgavene, kommunale vedtak og Berlevågs kommuneplan, satsningsområder og prioriterte tiltak. Arbeidet har vært krevende selv om rammetilskuddet har økt for året 2025. Situasjonen vi alle står i er preget av forhold langt utenfor kommunens kontroll. Lønns- og prisøkningen har vært større enn forventet, bare lønnsveksten blir på ca. 5 mill. kr fra 2024 til 2025, og renta har vært høy og forventes høy videre. Dette får store konsekvenser for en kommune med en gjeldsgrad som kan bli på 132%.

Med bakgrunn i signaler forventer vi et budsjett år med økte inntekter i 2025. Allerede høsten 2023 ble det bestemt å doble produksjonsavgiften for vindkraft fra 1 til 2 øre pr. produsert KW. Denne økningen nødt vi godt av i 2024. For 2025 har produksjonsavgiften blitt øket 2,37 øre pr KW. Inntektssystemet ble justert til 2025, det gir kommunen økte inntekter på ca. 11%. Disse inntektene er til dels spist opp av økte kostnader og renteutgifter. Kommune må i 2025 dekke kostnader som Berlevåg Havn KF har pådratt seg med ca 6 mill. kr., som burde gått til annen drift. De kuttene vi innførte for 2023 og den restriktive pengebruken kommune hadde i 2024 må videreføres i 2025. Men det er samtidig behov for å opprettholde gode tjenestetilbud til innbyggerne. For å oppnå dette må vi evaluere, vurdere og justere vår tjenesteproduksjon slik at den er optimal i forhold til økonomi og ressurser.

Det er ikke enkelt å kutte på et tjenestenivå som allerede er skåret inn til beinet. Helst skal ingen merke det, og vi ønsker jo alle at tjenester vi er vant til beholdes eller forbedres. Vi kan vanskelig si at det sløses på utgiftene i kommunen, og vi har ikke for vane å kjøpe inn mer enn vi absolutt behøver. Vår største utgift er til lønn, **ca. 58%** av nettobudsjett, og da har man ikke medtatt lønnsutgifter som dekkes inn ved kjøp av tjenester og tilskudd til kommunale samarbeid. Må vi ytterligere kutt i kostnader er stillingskutt den mest opplagte og effektive veien å gå. Stillingskutt er ingen ønsket løsning og derfor velger vi å holde enkelt stillinger vakant inn i året 2025. Stillinger som vi holder vakante vil ramme de fleste sektorer, og vakanser i stillinger vil kunne variere på tjenestekområdene i forhold lovpålagte oppgave og egne satsningsområder.

Hvordan påvirker dette øvrige ansatte? Jobben må gjøres av noen – altså kan det bli mer å gjøre på de gjenværende medarbeiderne. Kanskje må jobben gjøres litt raskere eller på en annen måte, i andre tilfeller må vi vurdere nye (og bedre) rutiner, ny kompetanse og ny teknologi. Erfaring og forskning viser at økt arbeidspress kan føre til økt sykefravær om den ikke innrettes på en god måte.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Vi må derfor være beviste på hvor langt strikken kan trekkes, og grensene går for den enkelte medarbeider.

Hva med politikerne i formannskapet og kommunestyret? De vil kunne merke at svar ikke kommer like raskt som før, at saker ikke oppleves like godt utredet, og at vi ikke makter å luke ut feil og unøyaktigheter like godt. Og befolkningen? Brukerne? Pasienter og skoleelever? Vi skal uansett levere lovpålagte tjenester på et anstendig nivå. Pasientene skal være trygge på at de blir ivaretatt. Elevene skal få god undervisning, og barna i barnehagen skal ha en trygg og god utviklings arena. Våre driftsoperatører vil sørge for nødvendig vedlikehold og drift av vannforsyning, avløp, vei, bygninger og annet.

Det vi alle må være klar over er at vi med vakante stillinger gjør oss selv sårbare. En organisasjon som er avhengig av enkeltpersoner vil straks merke det når den ene eller andre faller fra, flytter eller på annen måte blir fraværende. Ubesatte stillinger utgjør derfor en kalkulert risiko. Utfordringen blir å bygge systemer og rutiner som gjør at vi likevel skal klare å fortsette driften ved en kollegas fravær eller i påvente av ny medarbeider eller omlegginger.

Vestre Varanger-samarbeidet er opprettet nettopp for å redusere sårbarheten. Større enheter med sterkere fagmiljøer hjelper ansatte så vel som tjenestemottakere. I løpet av 2024 har fire tjenester blitt etablert og vært i drift, hvorav den største – Vestre Varanger Økonomi – ledes av Berlevåg kommune. Felles plankontor har bidratt og vil bidra godt i arbeidet med å rullere og oppdatere mange av kommunens planer. Men slike samarbeid krever også mye av deltakerne de første årene for at vi skal få positive faglig- og ressursmessige resultater.

I 2024 videreførte vi jobben med bygdevekstavtale sammen med staten. Avtalen er mellom staten ved Kommunal- og distriktsdepartementet, på den ene siden, og kommunene i Vestre Varanger på den andre. Berlevåg har tatt på seg ansvaret med å lede prosessen gjennom en egen prosjektleder. Utkast til avtale ble levert innen fristen 1. oktober 2023, og en egen handlingsplan er utarbeidet og benyttes i arbeidet med gjennomføringen. Målet for bygdevekstavtalen er enkelt sagt å øke tilflyttingen, å redusere fraflyttingen, samt å sørge for bærekraftig nærings- og befolkningsutvikling i våre fire kommuner.

Bygdevekstavtalens medførte at regjeringen lovet oss 12 millioner kroner for de fire kommunene (3 millioner til hver), i tillegg til den administrative kostnaden på 4 millioner for en toårsperiode. I tillegg kan det komme friske midler fra andre eksterne aktører – i første rekke statlige. Arbeidet med bygdevekstavtalen ligger ikke inne i herværende budsjett?.

Budsjettet er en plan som viser våre forventninger til året som kommer, ikke hvordan det faktisk vil bli. Dess strammere budsjettet er, dess mindre er marginene. Skulle inntektene ikke bli så høye som vi har forutsett, eller utgiftene øke mer enn forventet, vil dette gå ut over budsjettbalansen. Vi har flere x-faktorer som er utenfor vår kontroll – og en del faktorer som vi kan påvirke. Vi kan for eksempel ikke påvirke krigens gang i Ukraina eller andre eksterne forhold, men vi kan påvirke hvor mange flyktninger vi ønsker til Berlevåg, og hvordan vi velger å løse vårt kommunale oppdrag. Vi må sammen stimulere til bo- og næringsvekst som igjen kan økt innbyggertallet for kommunen.

Et godt samarbeid mellom administrasjonen, tillitsvalgte og politikerne er et avgjørende premiss for å lykkes med kommunes oppdraget.

Kommunedirektøren vil for 2025 også mane til forsiktighet ved bruk av økonomiske ressurser. Vi har rett og slett ikke råd til feiltrinn. Kommunen har en høy lånegjeld (ca. 257 mill. kr.), og rentenivået vil nok være relativt høyt også i 2025. Kommune må i 2025 søke å tilpasse personal ressursene til oppgaver som er prioritert, og som kan gi positive synergier for tjenesteproduksjonen og de ansatte.

Alle ansatte fortjener en takk for innsatsen i året som er omme. Vi har fått til mye sammen – og skal vi skal jobbe for å nå nye mål for Berlevåg kommune i 2025. Måtte vi lykkes!



2.2 Det kommunale styringsystemet

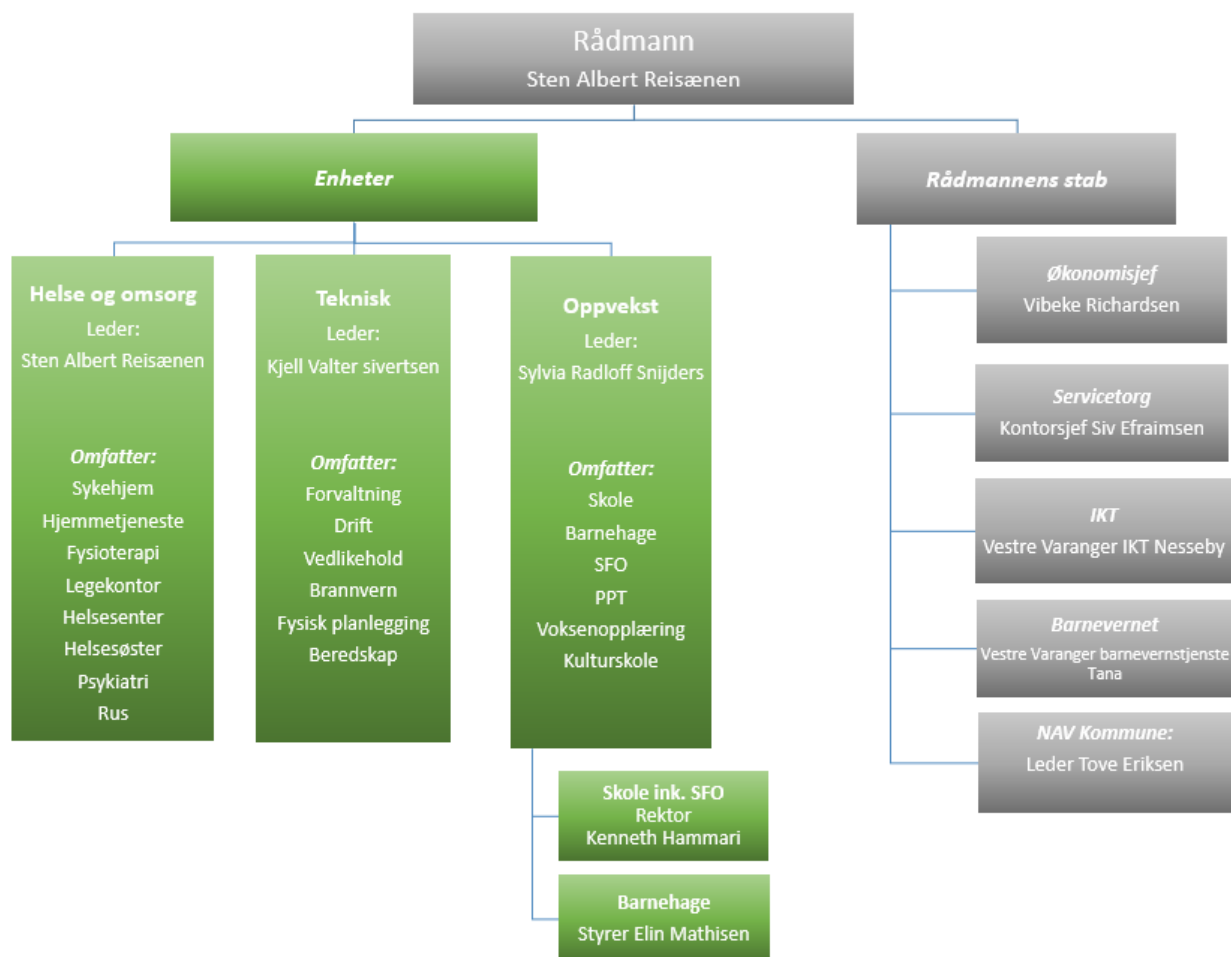
Politisk organisering

Berlevåg kommune styres politisk av et kommunestyre med 13 faste representanter.

I tillegg til kommunestyret har man utvalgene, formannskapet med 5 representanter, kontrollutvalget med 5 representanter og administrasjonsutvalget som er sammensatt av 3 politiske representanter og 2 arbeidstaker representanter.

Videre har kommunen rådene, seniorrådet og ungdomsrådet.

Administrativ organisering



2.3 Berlevåg kommunes styringssystem og planstrategi

Planlegging i kommunen styres etter et sett av planer – et planhierarki.

Øverst står kommuneplanen, som skal være kommunens viktigste strategiske dokument. Denne sier noe om hva man ønsker i et langt perspektiv, normalt for ti-tolv år framover. Kommuneplanen deles i en samfunnsdel, som i prosaform beskriver ønskede utviklingstrekk, og en arealdel, som



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

bestemmer arealbruken i kommunen. Samfunnsdelen ble vedtatt i 2021; arealdelen er fortsatt under utredning. Under kommuneplanen ligger en rekke kommunedelplaner, som tar for seg mer konkrete delområder (arealer) eller sektorer. I tillegg har vi en rekke sektorplaner som nærmere beskriver utfordringer og oppgaver innen den enkelte sektor. Kommunens planstrategi, som rulleres hver kommunestyreperiode, gir en oversikt over planene og når disse skal rulleres.

Økonomiplanen

Det ligger hjemlet i kommunelovens § 14-4 at kommunene skal utarbeide en økonomiplan med årsbudsjett. Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunens prioriteringer, og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på. Økonomiplanen skal vise utviklingen i kommunens økonomi, herunder gjeldsutvikling og andre vesentlige langsiktige forpliktelser. Planen rulleres årlig og presenteres sammen med årsbudsjettet. Økonomiplanen og budsjettet skal bygge på realistiske forutsetninger.

Kommuneplanens handlingsdel bygger på de målsetninger som kommuneplanen skisserer. Handlingsdelen konkretiserer tiltak til hvordan målene kan nås. Plan- og bygningsloven gir kommunene anledning til å integrere kommuneplanens handlingsdel og økonomiplanen i ett, felles dokument. Vi kommer tilbake til handlingsdelen senere i dokumentet.

FNs bærekraftsmål

FNs bærekraftsmål er verdens felles arbeidsplan for å utrydde fattigdom, bekjempe ulikhet og stoppe klimaendringene innen 2030. Målene er inkorporert i nasjonalt og kommunalt planarbeid. Kommunens mål, slik de fremkommer i vår samfunnsdel, bygger i stor grad på disse problemstillingene. I økonomiplanen har vi valgt å trekke fram følgende fire mål:



God helse

En kommune har et lovpålagt ansvar for å sikre gode helsetjenester samt fremme folkehelse i lokal utvikling og planlegging. Kommunens folkehelsearbeid er en sektorovergrepende oppgave, der også innsats fra frivillige, lag og foreninger har stor betydning.



God utdanning

Et godt oppvekstmiljø er avgjørende for å sikre den oppvoksende generasjon en trygg og god framtid. Berlevåg har flere utfordringer på utdanningsfeltet, med generelt lavt utdanningsnivå i befolkningen. På skolen har vi tradisjonelt skåret svakt på nasjonale prøver. Tidlige tiltak for å bedre resultatene og redusere frafallet i skolen er en prioritert oppgave.



Ren energi til alle

Ren, fornybar energi skal bidra til å løse klimautfordringene. Berlevåg kommunes viktigste bidrag til det grønne skiftet knyttes til våre vindkraftressurser og den planlagte produksjonen av hydrogen og ammoniakk. Berlevåg skal bli et hydrogenknutepunkt og gjøre fiskeflåten grønn.



Innovasjon og infrastruktur

Innovasjon og infrastruktur som er tilpasset morgendagen er avgjørende for å sikre økonomisk vekst og utvikling. Vi har gjort mye for å sikre gode havneforhold, og vil også fremover jobbe for å bedre infrastrukturen – herunder moderne og sikre transportløsninger.

En kommune har et lovpålagt ansvar for å sikre gode helsetjenester samt fremme folkehelse i lokal



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

utvikling og planlegging. Kommunens folkehelsearbeid er en sektorovergripende oppgave, der også innsats fra frivillige, lag og foreninger har stor betydning.

God utdanning

Et godt oppvekstmiljø er avgjørende for å sikre den oppvoksende generasjon en trygg og god framtid. Berlevåg har flere utfordringer på utdanningsfeltet, med generelt lavt utdanningsnivå i befolkningen. På skolen har vi tradisjonelt skåret svakt på nasjonale prøver. Tidlige tiltak for å bedre resultatene og redusere frafallet i skolen er en prioritert oppgave.

Ren energi til alle

Ren, fornybar energi skal bidra til å løse klimautfordringene. Berlevåg kommunes viktigste bidrag til det grønne skiftet knyttes til våre vindkraftressurser og den planlagte produksjonen av hydrogen og ammoniakk. Berlevåg skal bli et hydrogenknutepunkt og gjøre fiskeflåten grønn.

Innovasjon og infrastruktur

Innovasjon og infrastruktur som er tilpasset morgendagen er avgjørende for å sikre økonomisk vekst og utvikling. Vi har gjort mye for å sikre gode havneforhold, og vil også fremover jobbe for å bedre infrastrukturen – herunder moderne og sikre transportløsninger.

2.4 Visjoner og målsettinger. Kommuneplanens handlingsdel

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

Kommuneplanlegging er en lovpålagt oppgave. Den gir kommunen mulighet til å styre fordelingen av ressurser og arealer mest mulig effektivt. Ved å se framover i tid, kan kommunen planlegge for endringer i stedet for å måtte ta ting på sparket. Gode planer skal sørge for forutsigbarhet. Gode planer indikerer også at det er bred enighet om de målene samfunnet har satt seg. For at planer skal fungere etter hensikten må planene være realistiske og realiserbare. Derfor er det viktig at det planlegges ut fra kommunens økonomiske handlingsrom.

Dokumentet du nå holder i hånden er kommunens budsjett for 2025 og økonomiplan for den inneværende fireårsperioden. Økonomiplanen følger de samme overordnede målene, eller temaene, som er satt i kommuneplanen. De fire temaene er som følger:

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

Berlevåg anno 2030 skal altså være kompetent, utviklingsorientert, trivelig og trygt.

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



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

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

Kommunens administrasjon skal i det årlige budsjettarbeidet legge fram tiltak som hver for seg og til sammen skal bidra til å nå de vedtatte målene. Videre i dokumentet følger en oversikt over de fire temaene samt underliggende mål, strategier og tiltak. Disse utgjør til sammen økonomiplanens handlingsdel.

2.5 Kommuneplanens handlingsdel

Kommuneplanens handlingsdel: Prioriteringer i kommende planperiode

Kommuneplanen lister opp mange målsetninger og enda flere strategier for å nå disse målsetningene. Kommuneplanen er et uttrykk for hvordan våre innbyggere og politikere ønsker å se Berlevåg i 2030. Når vi i økonomiplanen omtaler kommunen er det først og fremst kommunen som organisasjon vi mener. I kommuneplanen omtales også samfunnet som sådan, og flere av strategiene kan derfor ikke følges opp av kommunen alene: også andre aktører må delta om målene skal nås.

I stramme budsjettår er det begrenset hva kommunen kan gjøre utover ordinær og lovpålagt drift. Vi må derfor prioritere, eller sagt på en annen måte – vi må foreta noen valg.

Dette kapitlet beskriver hvilke strategier vi vil følge opp særskilt i kommende budsjett- og økonomiplanperiode. Strategiene som fremheves her vil følges opp gjennom målrettede tiltak og/eller gjennom ordinær drift. Flere av strategiene er overlappende.

Vi hadde kommuneplanens handlingsdel inn i økonomiplanen 2024 slik kommuneloven sa at vi skulle. I årets budsjett og økonomiplan viderefører vi metodikken og presenterer målsetninger og strategier. Håpet er at vi på denne måten tydeligere får fram våre prioriteringer, samt at vi lettere vil kunne rapportere på de vedtatte tiltakene i den påfølgende årsmeldingen.



Et kompetent Berlevåg

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet et kompetent Berlevåg. Prioriterte strategier i kommende økonomiplanperiode er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Tabell 4 -1 Mål og strategier i kommuneplanens samfunnsdel – et kompetent Berlevåg

Mål	En oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i.	Et næringsliv med effektivitet og kompetanse som utviklingsfaktor	Kompetent og tjenestevillig offentlig sektor
Strategier	Vi har et godt og motiverende undervisningspersonell som ser eleven	Næringslivet jobber med etter- og videreutdanning	Videreutvikle digitale løsninger, bl.a. selvbetjening
	Vi skal ha et godt samarbeid mellom skole og hjem	Næringsaktørene jobber for bedre samarbeid internt og eksternt	Holde et høyt servicenivå og god tilgjengelighet
	Vi skal ha et godt fysisk og sosialt læringsmiljø	Bidra til å støtte forsknings- og utviklingsprosjekter i regi av næringslivet	Jobbe for likestilling
	Vi skal jobbe for at flest mulig gjennomfører videregående opplæring	Rekruttere, og følge opp utflyttede berlevåginger under utdanning	Gjennomføre kompetansekartlegginger
	Etter – og videreutdanning for lærere (kompetanse for kvalitet)	Tilrettelegge for at eldre arbeidstakere som ønsker det kan jobbe lengre	Jobbe for etter- og videreutdanning
	Ha oppdatert (reviderte) planverk for skole, SFO og barnehage	Arbeide med å etablere KompetansHub Berlevåg	Styrke tjenestesamarbeid med nabokommunene
			Rekruttere, og følge opp utflyttede berlevåginger under utdanning
			Tilrettelegge for at eldre arbeidstakere som ønsker det kan jobbe lengre
		Ivareta et godt arbeidsmiljø for alle arbeidstakere	



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tabell 4 - 2 Tiltak som følger opp utvalgte strategier – et kompetent Berlevåg

	Ansvar	2025	2026	2027	2028
En oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i.					
<i>Vi har et godt og motiverende undervisningspersonell som ser eleven</i>					
ReKomp og DeKomp (RSK-Øst)	Oppvekst	120 000	120 000	120 000	
Videreutdanning for lærere gjennom kompetanse for kvalitet (ydir)	Oppvekst	250 000	250 000	Ordningen er tenkt avsluttet.	
Kompetanseløftet	Oppvekst	Jf. ReKomp/DeKomp	Videreføres	Videreføres	Videreføres
<i>Vi skal jobbe for at flest mulig gjennomfører videregående opplæring</i>					
Arbeide for at Løsa blir videreført og videreutviklet	Oppvekst	50 000	50 000	50 000	50 000
Ha et godt samarbeid med Oppfølgingstjenesten	Oppvekst	Pågående	pågående	pågående	pågående
Tverrfaglig samarbeid om systematisk identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge	Oppvekst	500 000 (tilskuddsmidler)	500 000 (tilskuddsmidler)	Skal søkes om tilskuddsmidler for implementering	
Et næringsliv med effektivitet og kompetanse som utviklingsfaktor					
<i>Arbeide med å etablere KompetanseHub Berlevåg</i>					
Etablere KompetanseHUB Berlevåg	Næring	Arbeid pågår, det er behov for prosjektfinansiering.	Arbeid pågår, det er behov for prosjektfinansiering.	Arbeid pågår, det er behov for prosjektfinansiering.	Arbeid pågår, det er behov for prosjektfinansiering.
Kompetent og tjenestevillig offentlig sektor					
<i>Videreutvikle digitale løsninger, bl.a. selvbetjening</i>					
Vestre Varanger IT: mer profesjonelle feljestjenester	Vestre Varanger IT				
Digitale løsninger innfor teknisk	Teknisk	Satsning på Internkontroll og kvalitetssikring av tjenester.	Videreføres	Videreføres	Videreføres
<i>Gjennomføre kompetansekartlegginger</i>					
Kompetanseplan for alle sektorer	Rådmann/alle enheter	Oppstart	Videreføres	Videreføres	Videreføres
<i>Styrke tjenestesamarbeid med nabokommunene</i>					
Etablering av vertskommunesamarbeid på IKT, økonomi, forvaltningskontor og barnevern og andre områder	Rådmann/relevante tjenester	2 000 000	2 000 000	2 000 000	2 000 000
<i>Ivareta et godt arbeidsmiljø for alle arbeidstakere</i>					
Gjennomføre arbeidsmiljøundersøkelse	Rådmann		100 000		
Jobbe for å bevare det gode arbeidsmiljøet	Teknisk	Fokus på samhold, åpenhet, felles verdier mot felles mål.	Videreføres	Videreføres	Videreføres



Et utviklingsorientert Berlevåg

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet et utviklingsorientert Berlevåg. Prioriterte strategier er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Tabell 4 - 3 Mål og strategier i kommuneplanens samfunnsdel – et utviklingsorientert Berlevåg

Mål	Økt tilflytting for å beholde og rekruttere til arbeidsplassene	Utvikle Berlevåg som energikommune	Utvikle Berlevåg som reiselivskommune	Videreutvikle eksisterende næringsliv	Boligstruktur som er attraktiv for alle	God arealforvaltning	Barn og unge må høres i samfunnsutviklingen
Strategier	Utvikle gode og fleksible boligtilbud	Tilrettelegge nok arealer for industri og næringsbygging	Videreutvikle kultur- og naturbasert reiseliv	Ivareta gode havneforhold i Berlevåg, og utvikle Kongsfjordhavn	Tilrettelegge arealer og tomter for ulike boligtyper	Revidere arealplaner for Berlevåg sentrum/havn	Kommunen må sørge for aktiv medvirkning i planarbeidet
	Ha høy kvalitet på offentlige tjenester	Tilrettelegge nok arealer til kraftproduksjon og distribusjon	Bidra til å utvikle Varangerregionen som reiselivsmål	Sørge for nok arealer for aktørene i fiskeri- og annen næring	Etablere flere sentrumsnære boliger	Avklare arealkonflikter tidlig i planprosesser	Bruke ungdomsrådet aktivt
	Tilby attraktive arbeidsplasser	Gjøre markedsføring - og påvirkningsarbeid		Gi god service og ha jevnlig møter med næringslivet for å fange opp behov.	Ikke beboelige hus skal saneres og tomter reforderes ved behov.	Ivareta interessene til naturmangfold, kulturminner og reindriftsnæringen	
	Gjøre et godt integreringsarbeid	Berlevåg skal bli en klimanøytral kommune			Utvikle en strategiplan for framtidens boligbygging og boligforvaltning		
	I ungdomsskolen og fortelle om kommunen og framtidige jobbmuligheter						



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tabell 4 - 4 Tiltak som følger opp utvalgte strategier – et utviklingsorientert Berlevåg

	Ansvar	2025	2026	2027	2028
Økt tilflytting for å beholde og rekruttering til arbeidsplassene					
Utvikle gode og fleksible boligtilbud					
Utarbeide kommunal boligplan	Sentraladm	Egne ressurser	Egne ressurser		
Gi gunstige startlån	Sentraladm	4 000 000	4 000 000	4 000 000	4 000 000
Arealplan med nye arealer for boligutvikling – og industri	Sentraladm	521 000	521 000		
Gjøre et godt integreringsarbeid					
Videreføre språkopplæringen for ukrainere	Oppvekst	650 000	650 000	Videreføres så lenge det er deltakere i introduksjonsprogrammet	
Bidra til økt involvering av ukrainere og andre minoriteter i samfunnslivet	Flyktningrådgiver/ frivilligsentral	egeninnsats	egeninnsats	egeninnsats	egeninnsats
Utvikle Berlevåg som energikommune					
Tilrettelegge nok arealer for industri og næringsbygging					
Etablering av Berlevåg Industripark AS. (BIP AS) Oppstart av hovedprosjekt BIP (3-5 år)	Næring og utvikling	Søknad levert Innovasjon Norge	Oppstart av hovedprosjekt BIP 3 år. Forutsetter prosjektfinansiering fra Innovasjon Norge	Hovedprosjekt BIP 3 år Forutsetter prosjektfinansiering fra Innovasjon Norge	Hovedprosjekt BIP 3 år Forutsetter prosjektfinansiering fra Innovasjon Norge
Gjennomføre detaljreguleringsplan for Berlevåg industripark,	Næring og utvikling	Vedtatt 19 september 2024			
Detaljregulering for Revnesebukta med tilhørende strandsone.	Næring og utvikling	Oppstart av kartleggingsarbeidet. Arbeidet er finansiert.	Oppstart av reguleringsplan arbeid.	Planarbeid avsluttes.	



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tilrettelegge nok arealer til kraftproduksjon og distribusjon					
Arbeide for å utnytte vindkraftpotensialet i kommunen på en mest mulig bærekraftig måte.	Næring og utvikling	Pågår	Pågår	Pågår	Pågår
Gjøre markedsføring- og påvirkningsarbeid					
Delta på konferanser, besøke potensielle aktører. Tett kontakt med kompetansemiljø. Bidra som partner i FoUj prosjekter. Holde innlegg i relevante fora for å markedsføre og profilerer vår satsing. Jobbe aktivt mot offentlige myndigheter og beslutningstaker.	Næring og utvikling	Pågående arbeid gjennom hele planperioden.	Pågående arbeid gjennom hele planperioden.	Pågående arbeid gjennom hele planperioden.	Pågående arbeid gjennom hele planperioden.
Utvikle Berlevåg som reiselivskommune					
Bidra til å utvikle Varangerregionen som reiselivsmål					
Delta aktivt i Varanger regionalpark	Rådmann/TFFK	Egenandel	egenandel		
Videreutvikle eksisterende næringsliv					
Ivareta gode havneforhold i Berlevåg, og utvikle Kongsfjord havn					
Støtte opp under eksisterende næringsliv. Bidra med hjelp og veiledning.	Næring og Utvikling	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden
Bidra til mer satsing på fiskerirelatert virksomhet i kommunen	Næring og Utvikling	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden	Skal prioriteres gjennom hele planperioden
Arbeide for at Berlevåg industrihavn (ytre havn) prioriteres hos sentrale myndigheter	Berlevåg Havn/Næring og utvikling	Egeninnsats	Egeninnsats	Egeninnsats	Egeninnsats
Arealplan som ivaretar behovet for arealer for fremtiden og gir rom for utvikling og nytenkning.	Næring - og teknisk				



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

God arealforvaltning					
Revidere arealplaner for Berlevåg sentrum/havn					
Ny arealdel under kommuneplanen	Teknisk/plan Arbeidet <u>restartet</u> og ferdigstilles 2025	521 000	521000		
Detaljregulering Berlevåg sentrum <u>revideres</u> , fritidsbebyggelse, planvask	Teknisk/plan		Til <u>vurdering</u> . Evt. Planvask.		
Avklare arealkonflikter tidlig i planprosesser					
Gode rutiner <u>videreføres</u> og plankontoret lager maler m.m.	Teknisk/plan	Delta i ulike fora og arbeidsgrupper, samt prosjekter for å kvalitetssikre god medvirkning i planprosesser.	Kontinuerlig arbeide, hvor mye er lovpålagt.		

Et trivelig Berlevåg

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet et trivelig Berlevåg. Prioriterte strategier i kommende økonomiplanperiode er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Tabell 4 - 5 Mål og strategier i kommuneplanens samfunnsdel – et trivelig Berlevåg

Mål	Et attraktivt Berlevåg sentrum	Et ryddig Berlevåg	Berlevåg skal ha et aktivt frivillig kulturliv	I Berlevåg skal barn og unge trives
Strategier	Gjennomføre opprusting av trafikkarealer: gateløp, kryss, fortauer og trafikksikkerhet	Gjennomføre tiltak for å hindre forsøpling	Få til gode rammebetingelser for det frivillige arbeidet	Ha et variert fritids- og aktivitetstilbud
	Lage og styrke formelle og uformelle møteplasser	Ha større fokus på å holde egne eiendommer/arealer ryddige	Motivere innflyttere til å delta aktivt i kulturlivet	Gi sommerjobbmuligheter for ungdom i alle utdanningsløp
	Sørge for at alle offentlige områder skal være tilgjengelige for alle (universelt utformet)	Følge opp ulovlig deponering og lagring rundt om i kommunen. Ressursavhengig.		Markedsføre Berlevåg overfor ungdom under utdanning
	Videreføre foreslåtte tiltak i Trafikksikkerhetsplan	Fokus på forskjønning av utearealer, grønne lommer, <u>lekeplasser</u> , stier	Samarbeid med lag –og foreninger om tiltak som gagnar alle.	



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tabell 4 - 6 Tiltak som følger opp utvalgte strategier – et trivelig Berlevåg

	Ansvar	2025	2026	2027	2028
Et attraktivt Berlevåg sentrum					
<i>Gjennomføre opprusting av trafikkarealer: gateløp, kryss, fortauer og trafiksikkerhet</i>					
Trafiksikkerhetsplan for Berlevåg sentrum	Teknisk	Ferdigstilles – egeninnsats	Synliggjøre tiltak og søke midler <u>ihht.</u> Plan.		
Trafiksikkert sentrum – fylkeskommunens prosjekt	Teknisk/TFFK	Gjennomføres forprosjekt	Ferdigstille forprosjekt 1. halvår.		Oppstart av prosjekt i lag med FFK.
Et ryddig Berlevåg					
<i>Gjennomføre tiltak for å hindre forseøpling</i>					
Strandrydding	Frivilligsentralen	Etter søknad	Etter søknad	Etter søknad	Etter søknad
Berlevåg skal ha et aktivt frivillig kulturliv					
<i>Få til gode rammebetingelser for det frivillige arbeidet</i>					
Frivilligsentralen	<u>Sentraladm</u>	498 000	498 000	498 000	498 000
I Berlevåg skal barn og unge trives					
<i>Ha et variert fritids- og aktivitetstilbud</i>					
Ha ett godt tilbud gjennom ungdomsklubben	Oppvekst	350 000	350 000	350 000	350 000
Kulturskoletilbud	Oppvekst	385 000	660 000	660 000	660 000



Et trygt Berlevåg

Tabellen under viser mål og strategier innenfor fokusområdet et trygt Berlevåg. Prioriterte strategier i kommende økonomiplanperiode er markert med lyseblå bokser og uthevet skrift.

Tabell 4 - 7 Mål og strategier i kommuneplanens samfunnsdel – et trygt Berlevåg

Mål	Trygg og sikker oppvekst for barn og unge	Vi vil jobbe for et aldersvennlig samfunn	Vi ønsker et godt helse- og omsorgstilbud	Vi ønsker å styrke folkehelsen	Sosial boligbygging for de som trenger det	Beredskap som tilpasser seg framtidig utvikling	Framtidige klimaendringer håndteres nå
Strategier	Ha et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern og helsetjenesten	Gi mulighet for eldre til å delta i arbeidslivet så lenge de ønsker	Videreutvikle den hjemmebaserte omsorgen	Kartlegge folkehelseutfordringene, hvorfor de oppstår, og sette i verk tiltak for å forbedre folkehelsen	Tilrettelegge for at vanskeligstilt på boligmarkedet har tilfredsstillende boligstandard	Beredskapsutfordringer oppdateres og vurderes i overordnet risiko- og sårbarhetsanalyse. Mer og flere krav	Vurdere klimautfordringer i overordnet risiko- og sårbarhetsanalyse. Utbedre infrastruktur med tanke på flomvann.
	Ha nulltoleranse mot mobbing, vold og overgrep	Legge til rette for fysisk aktivitet og sosiale møteplasser og nettverk	Ha en god primærhelsetjeneste	Arbeide for å beholde og styrke lavterskeltilbud	Tilrettelegge for at flest mulig kan bo hjemme lengst mulig		Utarbeide strategi for lokal reduksjon av utslipp av klimagasser
	Sørge for trygg skolevei – Tiltak i trafiksikkerhetsplan . Brøyting av gang/sykkelveier.	Boligtilrettelegging etter behov og funksjonsevne	Fremme psykisk helse i planer og tiltak				Vurdere klimaendringer og klimatilpasning i all kommunal planlegging
		Bruke de eldres erfaring og kunnskap i planlegging og samfunnsutvikling					



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tabell 4 - 8 Tiltak som følger opp utvalgte strategier – et trygt Berlevåg

	Ansvar	2025	2026	2027	2028
Trygg og sikker oppvekst for barn og unge					
Ha et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern og helsetjenesten					
Iverksette barnevernsreformen	Oppvekst/barnevern	500 000	Søkes om videre tilskudd 500 000,- for implementering	BTI-modellen skal vær i bruk i hele kommunen	BTI-modellen skal vær i bruk i hele kommunen
Økt satsing på helsestasjonen for unge	Helse og omsorg	100 000	100 000	100 000	100 000
Helsesykepleier ute som ressurs og samarbeidspartner i oppvekst	Helse og omsorg	Iverksettes	videreføres	videreføres	videreføres
Vi vil jobbe for et aldersvennlig samfunn					
Legge til rette for fysisk aktivitet og sosiale møteplasser og nettverk					
Jobbe videre med <i>Leve hele livet</i>	Helse og omsorg	Etter søknad	Etter søknad	Etter søknad	Etter søknad
Gjennomføre arrangementer og konserter på helsesentret, samarbeide med frivillige	Helse og omsorg	Den Kulturelle spaserstokkens tilskudd	Etter søknad DKSS	Etter søknad DKSS	Etter søknad DKSS
Vi ønsker et godt helse- og omsorgstilbud					
Videreutvikle den hjemmebaserte omsorgen,					
Ta i bruk velferdsteknologi	Helse og omsorg	250 000	200 000	200 000	200 000
Dagaktivitetssenter for hjemmeboende demente	Helse og omsorg / Dagaktivitetstilbud Aktivitør	50 000 Oppstart	Videreføres	Videreføres	Videreføres



2.6 Økonomiske rammebetingelser

Finansielle måltall:

Kommunene skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid, jfr. KL § 14-1. Derfor har det kommet krav i den nye kommuneloven om at det skal være økt fokus på langsiktighet i økonomiplanleggingen. Som et ledd i dette må alle kommuner vedta finansielle måltall, jfr. KL § 14-2.

Videre skal økonomiplanen også vise utviklingen i kommunens økonomi og utviklingen i gjeld og andre vesentlige forpliktelser, jfr. KL § 14-3. I årsmeldingen skal det redegjøres for om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevne over tid, jfr. KL § 14-7.

Det vil si at formålet med finansielle måltall/handlingsregler er å synliggjøre hva som skal til for å ha en sunn økonomi over tid, og benytte dette som en del av beslutningsgrunnlaget i økonomiplan- og budsjettprosessen.

Hvilke måltall som skal brukes må vurderes lokalt for hver kommune. Det må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer.

Teknisk beregningsutvalg har anbefalt at en kommune bør ha et netto driftsresultat på 1,75 % over tid, mens riksrevisjonen gjennomførte i 2014-2015 en undersøkelse om kommunens låneopptak og gjeldsbelastning, hvor de vektla parameterne netto driftsresultat, gjeldsgrad og disposisjonsfond.

Riksrevisjonen påpekte i 2015 at kommuner var spesielt utsatt hvis netto driftsresultat var under 2 %, disposisjonsfond lavere enn 5 % og gjeldsgraden var over 75 %.

Kommuneloven stiller ikke nærmere krav til den enkelte kommunes måltall. Kommunen må selv vurdere hvilke måltall det er naturlig å legge til grunn. Dette må vurderes individuelt ut fra situasjonen kommunen er i, økonomiske utsikter og lokale prioriteringer. Det er en underliggende forutsetning at måltallene fastsettes slik at de gjenspeiler hva som skal til for å oppnå en forsvarlig langsiktig utvikling som også gir en økonomisk handlefrihet for kommende generasjoner.

For eksempel vil det anbefalte nivået om et netto driftsresultat på 2 % over tid ikke være egnet som styringsmål for alle kommuner. For kommunene er det ikke et mål i seg selv å oppnå et høyest mulig driftsresultat eller lavest mulig gjeldsgrad. De finansielle måltallene skal fungere som rammer for budsjettarbeidet, men måltallene er ikke bindende for budsjettet.

Nedenfor følger de tre måltallene; netto driftsresultat, disposisjonsfondets relative størrelse, samt gjeld som prosent av brutto driftsinntekter, som man ønsker vedtatt for 2025.

Følgende finansielle måltall (handlingsregler) vedtas for planperioden:

Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter 2 %

Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter 8 %

Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter 120 %

Tabellen viser det reelle avviket fra måltallene til det man forventer vil bli resultatet for 2025:

Målområde	Måltall i %	Beregning fra budsjett 2025	Måttall i kr	Resultat 2025	Avvik i %	Avvik i kr
Netto driftsresultat	2	184 269 000	3 685 380	1 807 000	49	1 878 380
Disposisjonsfond	8	184 269 000	14 741 520	12 700 263	14	2 041 257
Netto lånegjeld	120	184 269 000	221 122 800	247 054 651	11	25 931 851

Dette viser at om budsjettet også blir resultatet for 2025 så vil kommune få:

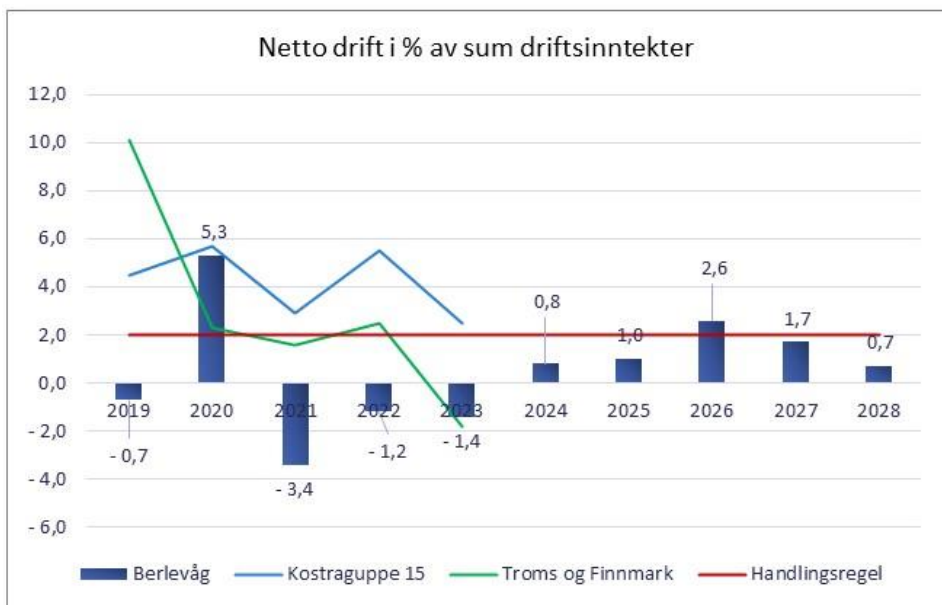


Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

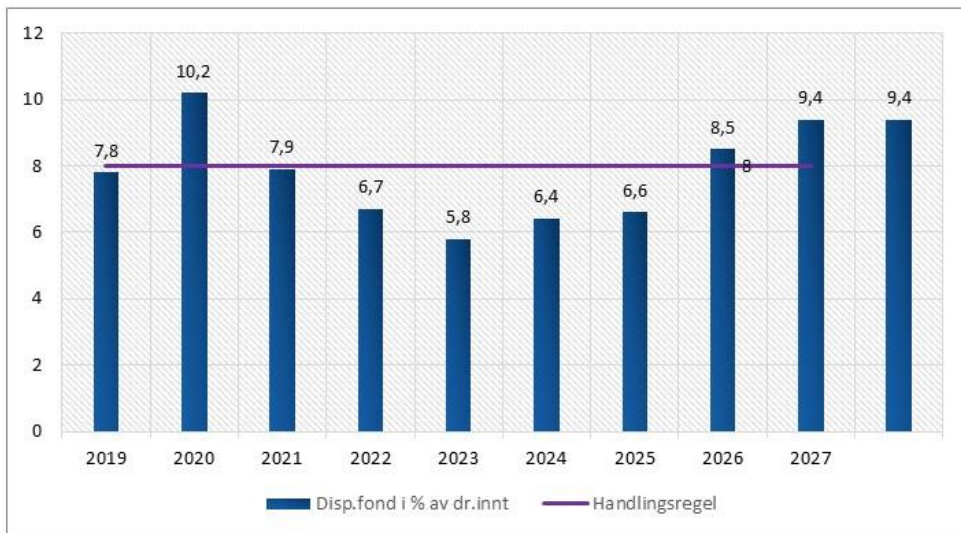
- Et netto driftsresultat som er kr. 1 878 380 under måltallet
- Et disposisjonsfond som er kr. 2 041 257 under måltallet
- En netto lånegjeld som er kr. 25 931 851 over måltallet

Kommunen må i økonomiplanperioden jobbe for å oppnå de satt måltallene. Framskrivninger viser utviklingen i forhold til måltallene med bakgrunn dagens planer.

Netto driftsresultat i prosent

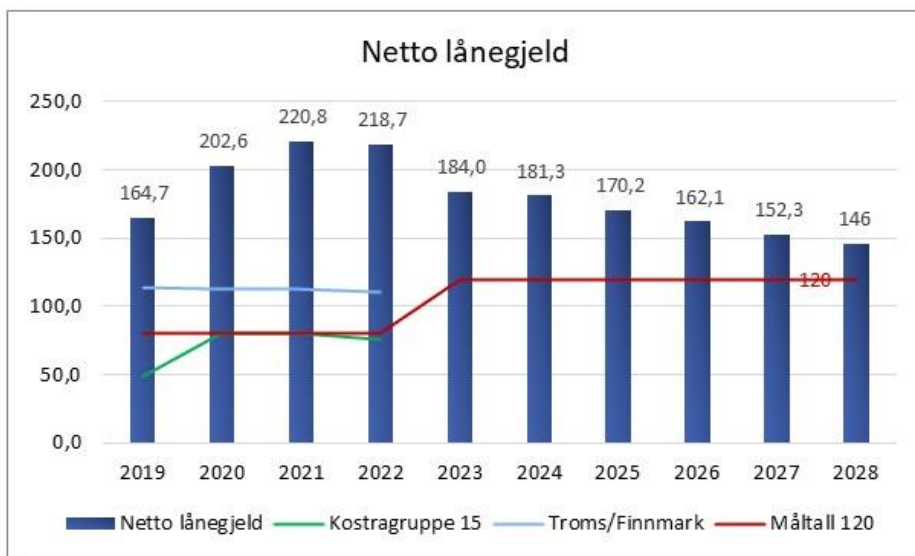


Disposisjonsfondet i prosent





Netto lånegjeld i prosent



Som figurene over viser så må vi jobbe målrettet over flere år for å nå de måltallene vi har satt oss. Skal kommunen få en sterk og sunn økonomi slik at vi kan utvikle kommune dit samfunnet ønsker bør måltallene justeres dithen at de gir enda bedre resultater. Men ikke bedre enn vi har behov for.

Kommunens rammebetingelser

Berlevåg kommunes budsjett- og økonomiplan er et sentralt politisk styringsdokument. Budsjettet omfatter hele kommunens virksomhet og gir oversikt over forventede inntekter og utgifter i et gitt år. Kommunens økonomiplan strekker seg over en fireårsperiode og er rullerende. Økonomiplanen er et retningsgivende dokument for utgifter, inntekter og prioriterte oppgaver i planperioden.

Ved utarbeidelse av økonomiplanen er styringssignaler i Statsbudsjettet lagt til grunn.

Styringssignaler som vurderes og legges til grunn gjelder bl.a. lønns- og prisvekst og forventet utvikling i skatteinntekter og rammetilskudd.

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

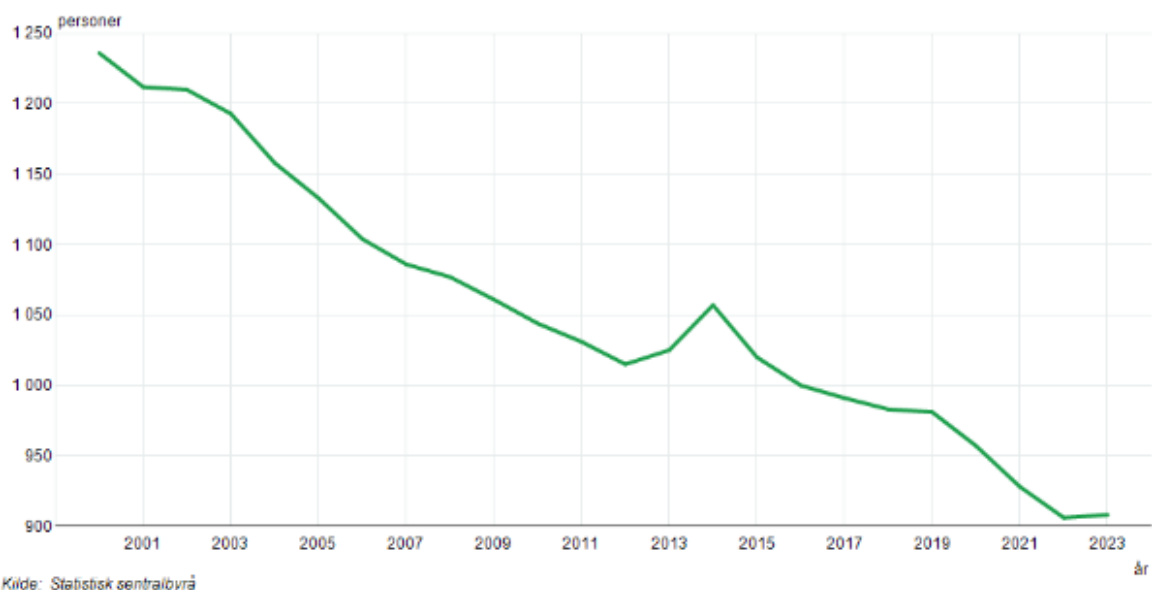
Demografi:

Hvordan befolkningen er sammensatt med hensyn til f.eks. kjønn og alder, samt hvordan endringen i befolkningen er over tid har stor betydning for hvordan kommunens frie inntekter vil utvikle seg. En innbygger gir Berlevåg kommunen ca kr. **57 500,-** i inntekt. SSB skriver at gjennomsnittet på de frie inntektene kommunene fikk pr innbygger i 2023 i Troms og Finnmark var totalt på kr 75 369,-. Befolkningsendringer påvirker også kommunens samlede utgiftsbehov til velferdstjenester som grunnskole, barnehage og pleie og omsorg. Folketallet i Berlevåg kommune var pr. 1. juli **885** innbyggere. Befolkningen har gått jevnt nedover og blitt halvert siden 1980-tallet.



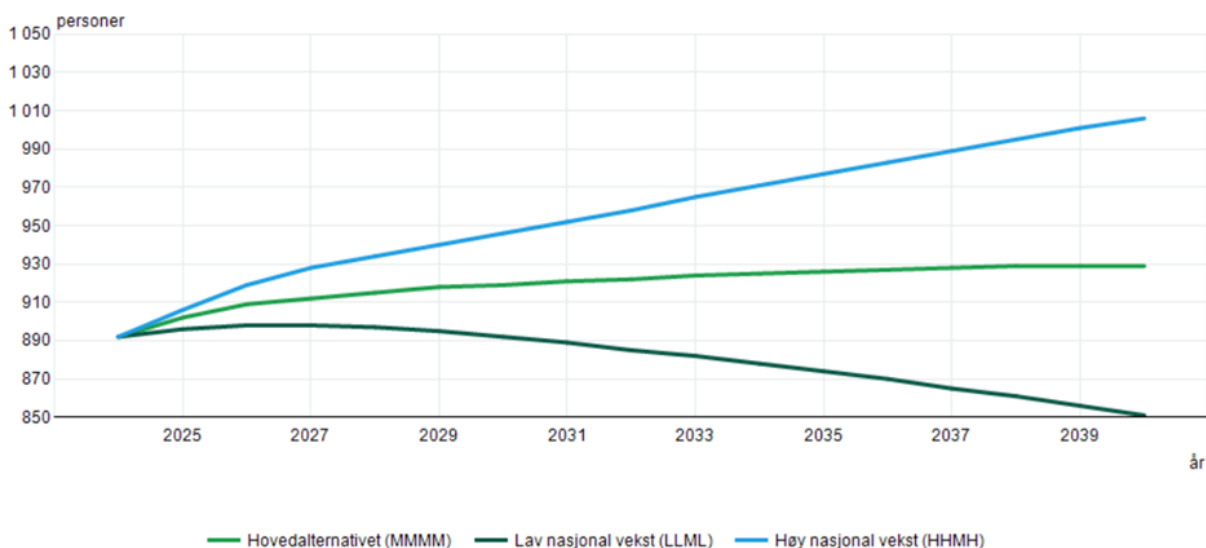
Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

06913: Befolkning og endringer, etter år. Befolkning 1. januar, Berlevåg.



Hvorvidt Berlevåg og de andre små kystkommunene i Finnmark vil makte å stabilisere eller øke befolkningstallet er usikkert. Den såkalte Menon-rapporten slår fast at kommunene på Varangerhalvøya mest sannsynlig vil oppleve videre negativ befolkningsvekst frem mot neste århundreskifte. Dette vil på sikt gjøre at vi ikke vil makte å produsere tjenester på en bærekraftig måte, og dessuten at vi får samfunn som ikke er livskraftige. Statistisk sentralbyrå har en noe mer optimistisk prognose og lanserer tre scenarier med varierende grad av optimisme. Men det er hele Berlevåg samfunnet som er og vil være den viktigste brikken i hvordan fremtiden vil se ut for oss.

14288: Framskrevet folkemengde 1. januar, etter statistikkvariabel og år. Berlevåg.



Kilde: SSB

Store deler av den kommunale tjenesteproduksjonen er rettet mot visse aldersgrupper. Derfor vil utviklingen i folketallet og fordelingen mellom aldersgrupper ha betydning for prioriteringer og kostnadsutvikling. Det er derfor viktig med langsiktig perspektiv ved planlegging av kommunale tjenester.

Figuren nedenfor viser at vi blir færre yngre - i 2024 var vi 135 personer i mellom 0 - 19 - mens



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

antallet eldre holder seg noenlunde stabilt - i 2024 var vi 199 personer i mellom 67 - 90+. Andelen innbyggere i yrkesaktiv alder går ned. Kommunens evne til å bestå som livskraftig samfunn vil dermed utfordres med mindre vi makter å snu utviklingen.

Tabellen nedenfor viser mer detaljert utviklingen i de forskjellige aldersgruppene. Et positivt tegn er at blant de aller yngste innbyggerne registrerer vi en liten økning.

	Personer						
	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024
K-5630 Berlevåg							
0 år	6	5	7	7	8	6	6
1-5 år	37	35	35	36	32	35	36
6-12 år	55	54	47	40	33	40	42
13-15 år	34	27	26	25	24	22	19
16-19 år	35	42	41	42	33	28	32
20-44 år	291	287	277	263	262	274	260
45-66 år	313	314	310	301	302	299	298
67-79 år	150	156	156	151	155	151	155
80-89 år	51	48	45	48	42	41	36
90 år eller eldre	11	13	13	15	15	12	8

Kilde:SSB

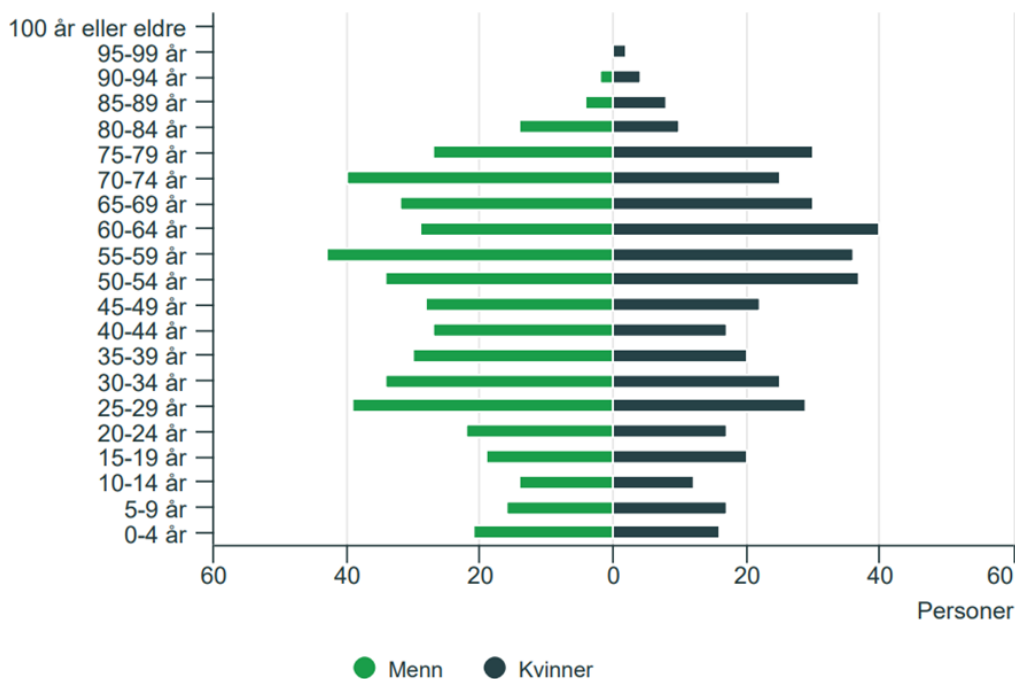
Antall barn i skolepliktig alder (6-15) år er betydelig lavere enn i 2018, dog med en økning siste år – i stor grad takket være ukrainske flyktninger. Nedgangen i den yrkesaktive alderen påvirker arbeidsmarkedet, gjør rekruttering vanskeligere og påvirker kommunens skatteinntekter. Som følge av at elevtallet på skolen over tid har gått ned, har kommunen slått sammen flere klasser.

Befolkningstreet viser en ubalanse både for aldersgrupper og kjønn. Befolkningstreet bør ideelt se ut som et grantre, men har i vårt tilfellet form av en (stadig mer) toptung eik.



Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen

Alder



Kilde: Befolkning, Statistisk sentralbyrå

Arbeidsinnvandrere

Finmark og Berlevåg har alltid vært preget av arbeidsinnvandring, fra andre regioner i Norge eller fra utlandet. I Berlevåg er andelen innbyggere med norsk statsborgerskap i dag 81 prosent, en nedgang på en prosent fra året før. Borger fra Litauen utgjør den desidert største minoriteten med hele 69 (7,74% av antall innbyggere) registrert litauiske statsborgere i 2024. I tillegg kommer flere titalls arbeidsinnvandrere på kort basis. Disse er ikke registrert og kommer følgelig ikke med i statistikken. Arbeidsinnvandrerne er i stor grad sysselsatt i fiskeindustrien, særlig i fiksemottakene.

Kommunen har siden krigen startet i Ukraina tatt imot rundt 39 ukrainske flytninger. Tallet vil ventelig kunne øke. Integrering av arbeidsinnvandrere og flyktninger vil være en prioritert oppgave i økonomiplanperioden. Berlevåg vil rett og slett ikke klare seg uten innvandring. Alle tallene er pr 1. juli 2024.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

	Personer	Andel av befolkningen (prosent)
	2024	2024
5630 Berlevåg		
Innvandrere		
Finland	12	1,35
Færøyene	3	0,34
Estland	4	0,45
Italia	5	0,56
Latvia	6	0,67
Litauen	69	7,74
Russland	17	1,91
Spania	3	0,34
Storbritannia	3	0,22
Sveits	3	0,22
Tsjekkia	3	0,22
Ukraina	39	4,37
Filippinene	3	0,22
Syria	3	0,22
Thailand	4	0,45

Kilde: SSB

Medarbeidere

Berlevåg kommune har pr november 2024 128 ansatte fordelt på 119 årsverk, som er en økning fra gjennomsnittet for 2023. Kommunen har en lav andel deltidsansatte sammenliknet med andre kommuner. Oversikten over ansatte etter sektor gjenspeiler behovene gitt av befolkningsutviklingen: vi blir færre unge og flere eldre. Følgelig har helse og omsorg fått en vekst i antall ansatte. At antall årsverk i «øvrig» har gått opp det siste året skyldes de nye tjenestene i Vestre Varanger. Vi har «mistet» to medarbeidere i barnevernet til Tana, og en medarbeider på IKT til Nesseby, mens vi har fått 13 nye medarbeidere i økonomitjenesten.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Antall årsverk fordelt etter sektor:

	2020		2021		2022		2023		2024	
	ÅrsV	Ansatt	ÅrsV	Ansatt	ÅrsV	Ansatt	ÅrsV	Ansatt	ÅrsV	Ansatt
Helse og omsorg	46,5	62	47,5	67	47,4	66	43,6	47	45,9	50
Teknisk	11	15	11,6	16	11,3	13	10,5	11	11,7	13
Oppvekst	34,3	45	32,4	40	31,4	38	35	40	35,1	38
Øvrig	13,9	16	12,9	19	11,9	16	21,9	23	26,3	27
Totalt	105,7	138	104,3	142	102	133	111	121	118,9	128

Sykefravær

Etter en perioden med koronapandemien har kommunen klart å senke sykefraværet. Fra 2022 har tallene gått ned, mens sykefraværet i første kvartal 2023 var svært høyt noe vi tenker kunne ha sammenheng med ny programvare. Sykefraværet er ennå høyere enn det arbeidslivet i snitt ønsker, og bakgrunner er ikke fullt og helt kjent for kommunen. Vi har ikke informasjon om at sykefraværet skyldes vakanser, men vi utelukker ikke at det kan påvirke ansatte. Vi jobber for å oppnå en tilstedeværelse på 94% i kommunen.

Sykefravær (i prosent) for kommunen som helhet:

	2020	2021	2022	2023	2024
1. kvartal	7,09	10,23	10,7	12,2	6,75
2. kvartal	7,92	11,84	6,90	7,44	7,47
3. kvartal	8,51	12,85	6,69	6,93	8,56
4. kvartal	9,21	7,67	9,09	6,94	
Hele året	8,07	10,46	8,45	8,37	7,59 pr Q3



Statlige styringssignaler

I statsbudsjettet som regjeringen la fram i oktober ble det lagt opp til at kommunesektoren i 2025 skulle få en vekst i frie inntekter på om lag 6,8 mrd. kr, noe som tilsvarte en realvekst på om lag 1,3 prosent. Vesten var 0,4 mrd. kr høyere enn det som ble varslet i kommuneproposisjonen i mai, da veksten ble anslått til 6,4 mrd. kr.

Av veksten på 6,8 mrd. kr. får kommunene en vekst i frie inntekter på om lag 5,15 mrd. kr. Innenfor veksten til kommunene begrunnes følgende med:

- 1,7 mrd. kr – nytt inntektssystem
- 250 mill. kr – bemanning i barnehager
- 150 mill. kr – psykisk helse (nytt etter kommuneproposisjon)

Den 1. november la regjeringen fram tillegg nr. 1 til statsbudsjettet for 2025 der de fremmet forslag om ytterligere økning i kommunenes frie inntekter med 4,3 mrd. kr. både for 2024 og 2025. Dette fordi kommunene og fylkeskommunene er i en krevende situasjon med skattesvikt og økte kostnader til bl.a. pleie- og omsorg, helse og sosiale tjenester. Økningen foreslås fordelt med likt beløp per innbygger per 1.7.2024. Endringene i det økonomiske opplegget for 2025 er videreført i årene 2026-2028.

For Berlevåg kommune vil nysalderingen som ble lagt fram, gi en økning i rammen for 2025 på kr 708 000.

Kommunal skattøre:

Den kommunale skattøren angir hvilken andel av skatt på alminnelig inntekt for personlige skatteyttere som tilfaller kommunesektoren. Skattørene fastsettes med sikte på at skatteinntektene skal utgjøre 40 prosent av kommunenes samlede inntekter. Gjeldende skattører ville gitt noe for lav skatteandel i 2025, noe som bl.a. skyldes en reduksjon i kommunens andel av formuesskatten og at skatt på eierinntektene tas ut av skattegrunlaget.

Skattøren for kommunene foreslås økt med 1,8 prosentpoeng fra 2024 til 12,75 prosent i 2025.

Andre aktuelle saker med betydning for kommunesektoren:

Redusert mva. på vann og avløpsgebyr:

Regjeringen foreslår å redusere merverdiavgiftssatsen for vann fra vannverk og for avløpstjenester, fra 25 til 15 prosent. Bakgrunnen for forslaget er å bidra til å redusere levekostnadene for husholdninger som har opplevd å få redusert kjøpekraften som følge av høy prisvekst og økt rente.

Det gis i statsbudsjettet ikke noe tallanslag for hvilken realvekst som kan forventes i årene 2026-2028.

Tabellen nedenfor viser anslaget på frie inntekter i 2025 for kommunene i Finnmark i statsbudsjettet som ble lagt fra i oktober. Den viser anslått nominell vekst og realvekst, målt fra anslaget på oppgavekorrigert regnskap 2024. Realveksten tar hensyn til anslått lønns- og prisvekst i 2025 på 4,1 prosent.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Kommune	Anslag på frie inntekter 2025	Anslag på oppgave-korrigert vekst 2024-2025	Nominell vekst 2024-2025	Realvekst 2024-2025 (kommunal deflator 4,1 %)
	(1 000 kr)	(1 000 kr)	(prosent)	(prosent)
5630 Berlevåg	113 214	11 023	10,8	6,7
5632 Båtsfjord	210 673	16 739	8,6	4,5
5634 Vardø	205 210	16 128	8,5	4,4
5607 Vadsø	501 744	38 342	8,3	4,2
5618 Måsøy	138 253	10 546	8,3	4,2
5614 Loppa	124 426	8 287	7,1	3,0
5616 Hasvik	125 614	8 179	7,0	2,9
5626 Gamvik	133 970	8 136	6,5	2,4
5610 Karasjok	253 462	15 192	6,4	2,3
5603 Hammerfest	1 033 806	60 406	6,2	2,1
5605 Sør-Varanger	836 882	48 675	6,2	2,1
5601 Alta	1 848 882	104 184	6,0	1,9
5620 Nordkapp	282 211	13 526	5,0	0,9
5622 Porsanger	349 472	16 365	4,9	0,8
5624 Lebesby	152 000	7 077	4,9	0,8
5612 Kautokeino	294 722	13 580	4,8	0,7
5636 Nesseby	115 278	5 255	4,8	0,7
5628 Tana	290 903	13 038	4,7	0,6
Finnmark	7 051 469	415 748	6,3	2,2

Alle kommunene i Finnmark vil få realvekst i de frie inntektene i 2025.

Som følge av at mange kommuner har dårlig økonomi og har varslet kutt i tjenestene, la regjeringen i november la regjeringen fram forslag til ny saldering av de frie inntektene både for 2024 og 2025. Begrunnelsen var at kommunenes kostnader øker mer enn inntektene, og regjeringen er bekymret for hvordan situasjonen vil påvirke tjenestetilbudet til innbyggerne. I salderingen som ble lagt fram vil Berlevåg få en økning i rammeoverføringen på 708 000.

Nedenfor er en oversikt som viser hva kommunen vil få i frie inntekter i planperioden:

Frie inntekter 1000 kr	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Innbyggertilskudd	25 073	27 028	27 851	28 280	28 281	28 283
Utgiftsutjevning	15 883	16 783	23 031	23 275	23 275	23 276
Overgangsordning - INGAR	708	-66	-107	-62	-44	-35
Saker særskilt fordeling	1 232	1 866	1 504	1 504	1 504	1 504
Nord-Norges tilskudd	8 188	8 560	8 754	8 852	8 852	8 852
Småkommunetillegg	13 552	14 135	14 715	14 715	14 715	14 715
Ordinært skjønn	630	170	1 640	500	500	500
Korrigeringer, ekstra tilskudd korona ol.	650					
Stortinget saldering budsjett 2024		99				
Tilleggsnr til statsbudsjettet (2025 og 2022), nysaldering 2024		707	708			
Sum rammetilskudd	65 916	69 282	78 096	77 064	77 083	77 095
Netto inntektsutjevning	4 155	2 923	7 159	8 536	8 517	8 505
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn	70 071	72 205	85 255	85 600	85 600	85 600
Rammetilskudd - endring i %	7,5	2,0	17,8	-0,9	0,0	0,0
Skatt på formue og inntekt	28 671	29 712	29 045	29 000	29 000	29 000
Sum skatt og rammetilskudd	98 742	101 917	114 300	114 600	114 600	114 600



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Saker med særskilt fordeling	2024	2025	2026	2027	2028
Tilskudd per grunnskole	541	564	564	564	564
Helse taksjon/skol ehelsetjeneste	118	120	120	120	120
Tilbakeført 1/2 nedvekting av PU		-398	-398	-398	-398
Gratis barnehage i tiltaksonen Troms og Finnmark	1 207	1 092	1 092	1 092	1 092
Realvekst 2025 - nytt inntektssystem med særskilt fordeling		126	126	126	126
	1 866	1 504	1 504	1 504	1 504

Eiendomsskatt og produksjonsavgift:

I henhold til eiendomsskatteloven skal det gjennomføres en alminnelig taksering av alle eiendommene som det skrives ut eiendomsskatt på hvert tiende år, jf. eiendomsskatteloven § 8 A-3

Berlevåg kommune må i løpet av 2024/2025 gjennomføre ny, alminnelig omtaksering av alle eiendommer i kommunen (unntatt boliger med boligverdi fra Skatteetaten).

Hovedregelen er at det skal gjennomføres befaring før det fastsettes ny eiendomsskattetakst. Dette for at man skal kunne kontrollere at opplysningene i Matrikkelen er korrekt og at takstmann skal kunne vurdere bygningenes standard. Eiendomsskattekontoret har imidlertid vært i kontakt med KS som har uttalt at det *kan* være aktuelt å unnlate befaring av eiendommene som skal omtakseres i forbindelse med at vi gjennomfører ny, alminnelig omtaksering. I så fall er det sakkyndig takstnemnd som må vedta det, og kunne begrunne godt hvorfor man har unnlatt å foreta befaring.

Som argument kan brukes at eiendomsmassen det her er snakk om ble befart i 2018 når kommunen innførte eiendomsskatt på alle eiendommer i kommunen, etter tidligere å ha skrevet ut eiendomsskatt kun på verk og bruk. Teknisk enhet og eiendomsskattekontoret har god kontroll både på oppføringer av nybygg, samt utvidelser/påbygg/ombygginger av eksisterende bygninger i perioden frem til i dag, og opplysningene som er registrert både i Matrikkelen og eiendomsskattesystemet anses derfor å være relativt godt oppdaterte. Teknisk enhet holder dessuten eiendomsskattekontoret løpende orientert om hvilke eiendommer det har vært gjennomført større endringer på, og disse eiendommene har blitt fortløpende vurdert og omtaksert av sakkyndig takstnemnd der endringene medfører at taksten skal endres.

Hovedargumentet er imidlertid at kommunen kan spare ganske mye penger på å unnlate befaring. Dersom nemnda vedtar å unnlate befaring vil eiendomsskattekontoret opplyse skattyterne om dette når det sendes ut informasjon om ny, alminnelig taksering til alle, sammen med faktaskjema som viser hva kommunen har av opplysninger om eiendommen. Det vil samtidig informeres om at befaring likevel vil skje dersom skattyter kontakter eiendomsskattekontoret og ber om det.

Dersom skattyter klager på vedtatt takst innen angitt klagefrist vil det uansett måtte gjennomføres befaring før takstnemndas møte, enten av nemnda selv eller av eksternt firma, så skattyter vil da ha mulighet til å få rettet opp eventuelle feil, selv om vedkommende har unnlatt å komme med tilbakemelding i forbindelse med utsending av faktaskjema.

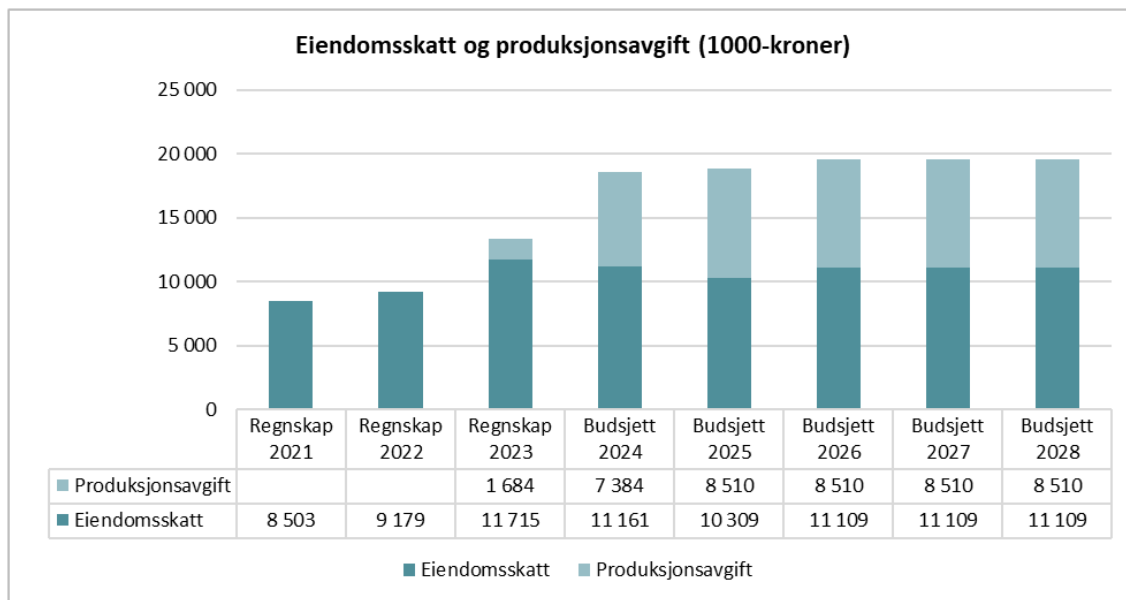
Det er per i dag 112 næringseiendommer som skal takseres i kommunen (inkludert 29 kommunalt og statlig eide eiendommer som er automatisk fritatt for eiendomsskatt og derfor ikke treger å befares). Når det gjelder disse kan det være aktuelt å få taksert dem etter en leieverdivurdering, hvor man vurderer verdien til eiendommen på grunnlag av en kapitalisering av netto leieinntekter, i motsetning til etter sjablongmetoden hvor taksten hovedsakelig baserer seg på en omsetningsverdi per kvadratmeter. Ofte kan man få en mer riktig takst for næringseiendommer ved å bruke leieverdimetoden vs. Sjablongmetoden, da det ofte er snakk om bygninger med store arealer som vil få en ganske høy takst fordi de inneholder mange kvadrat. Eventuelt kan man fastsette taksten på disse også etter sjablongmetoden (uten befaring), og så gjennomfører man heller befaring og/eller leieverdivurdering hvis man ser at taksten blir åpenbart for høy, eller dersom skattyter ber om det. Da vil kommunen kunne spare et ganske stort beløp på befaring, samtidig som hver enkelt skattyter er sikret at taksten blir så riktig som mulig.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Det er nemnda som må vurdere hvordan den ønsker å gjennomføre takseringen, men formannskapet/kommunestyret kan komme med en anbefaling om hvilken løsning som anses som best.

Hvordan det slår ut på eiendomsskatten for kommunen vet vi ikke før omtakseringen er gjennomført. Eiendomsskatten er derfor budsjettrett likt for alle årene i planperioden:



I statsbudsjettet for 2022 ble det vedtatt en særavgift for landbasert vindkraft per produserte kWh, som skal betales til vertskommunene hvor kraftproduksjon foregår

I forslaget til stortingsvedtak om avgift på vindkraft for 2025 er det foreslått å øke produksjonsavgift til 2,37 kWh produsert elektrisk kraft fra landbaserte vindkraftverk. Det vil gi en økning i produksjonsavgiften på 259 000 fra og med 2026.

Raggovidda vindkraftverk kan ved full produksjon produsere over 400GWh., men i budsjettforslaget er det lagt inn avgift beregnet til 370 GWh.

Gebyrutvikling vann, avløp, renovasjon og feiing:

Berlevåg kommune beregner kommunale gebyrer i tråd med forskrift om beregning av selvkost¹ Selvkost innebærer at ekstrakostnadene som kommunen påføres ved å produsere en bestemt tjeneste skal dekkes av gebyrene som brukerne av tjenestene betaler. Kommune har ikke anledning til å tjene penger på tjenestene. En annen sentral begrensning i kommunens handlingsrom er at overskudd fra det enkelte år skal tilbakeføres til abonnentene eller brukerne i form av lavere gebyrer de neste fem årene.

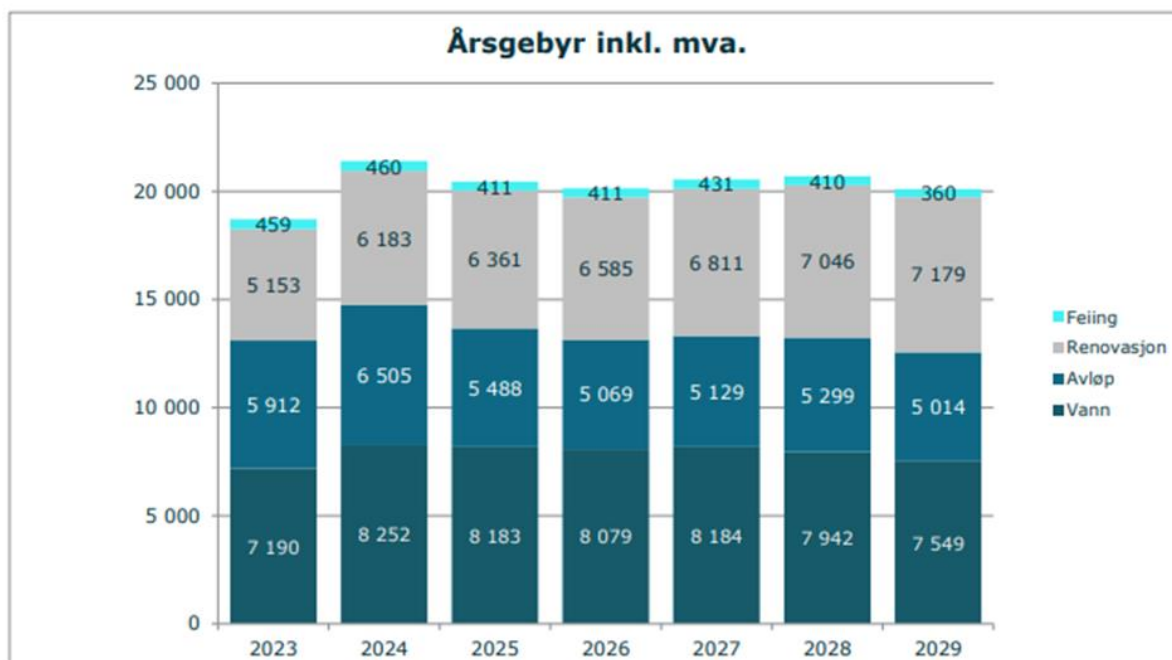
Det er lagt inn kun et investeringsprosjekt for vann i planperioden. Fylkeskommunen har besluttet at prosjektet med nytt VA ledningsnett blir utsatt til 2027.

Fra 2024 til 2025 foreslås en samlet gebyrreduksjon på rundt -4,5 %, hvor renovasjon øker mest i prosent med 2,9 %. Avløp reduseres med 15,6 %.

¹ Berlevåg kommune benytter selvkostmodellen Momentum Selvkost Kommune til for- og etterkalkulasjon av kommunale gebyrer. Modellen benyttes for tiden av flere enn 300 norske kommuner og selskap. Forslaget til gebyrsatser for 2025 er utarbeidet av Berlevåg kommune i samarbeid med Momentum by Visma som har mer enn 20 års erfaring med selvkostberegninger og - rådgivning og bred erfaring rundt alle problemstillinger knyttet til selvkost.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune



Gebyrændring fra året før	2025	2026	2027	2028	2029
Vann	-0,8 %	-1,3 %	1,3 %	-3,0 %	-4,9 %
Avløp	-15,6 %	-7,6 %	1,2 %	3,3 %	-5,4 %
Renovasjon	2,9 %	3,5 %	3,4 %	3,5 %	1,9 %
Feiing	-10,7 %	0,0 %	4,9 %	-4,9 %	-12,2 %
Samlet endring	-4,5 %	-1,5 %	2,0 %	0,7 %	-2,9 %

I perioden 2023 til 2028 øker samlet gebyr med kr 1 984, fra kr 18 714 i 2023 til kr 20 697 i 2028. Dette tilsvarer en gjennomsnittlig årlig gebyrøkning på 2 %. Gebyreksemplene for vann og avløp er basert på et årlig vannforbruk på 150 kubikkmeter. Gebyrsatsene er inkl. mva. for gebyrområder hvor det er aktuelt.

Lønns- og prisvekst:

Lønns- og prisveksten fra 2024 til 2025 (deflatoren) anslås til 4,1 prosent. Årslønnsveksten er på 4,5 prosent, og den kommunale prisveksten beregnes til 3,5 prosent. Den kommunale prisveksten er dermed høyere enn anslaget for veksten i konsumprisindeksen (3,0 prosent). Det skyldes at kommunesektorens sammensetning av vare- og tjenestekjøp er annerledes enn innbyggernes.

Pensjon:

Ny offentlig AFP (AFP livsvarig) for medlemmer født fra og med 1963 er tidligere vedtatt av partene i kommunal og statlig sektor. AFP livsvarig er en ytelse kommunen har avtalt med sine ansatte som vil være en vesentlig del av den samlede livsvarige pensjonen som vil gjelde for medlemmer født i 1963 og senere. Ny AFP livsvarig skal finansieres (betales for) fra og med 2025. Dette gir totalt sett en økning i premie fra 2024 til 2025.

Ut over endringer i ytelser, AFP livsvarig, har det de siste årene også vært høy lønnsvekst og høye pensjonsreguleringer. Dette bidrar også til økt nominell vekst i pensjonspremier og pensjonskostnader for kommunal sektor.

Anslaget for samlet premieinnbetaling i 2025 for KLP er 18 155 918 kr, og for SPK er det 1 158 042. Dette er inkludert 2 % arbeidstakerandel. Per november 2024 har Berlevåg kommune premiefond (tilbakeført overskudd) på 2 693 537 som kommunen kan bruke til premieinnbetaling. I budsjettforslaget har vi forutsatt at hele premiefondet blir brukt.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Oversikten nedenfor viser at når vi trekker fra 2 % arbeidstakerandel og bruker premiefond til premieinnbetaling, så vil kommunen måtte betale ca. 15,1 mill. kr i premie i 2025

PREMIEINNBETALING	KLP	SPK	SUM
Innbetalt premie 2025 før	18 155 918	1 158 042	19 313 960
Tilbakeført overskudd	-2 693 537		-2 693 537
Innbetalt premie 2025	15 462 381	1 158 042	16 620 423
Arbeidstakerandel	-1 279 000	-213 000	-1 492 000
Sum premie	14 183 381	945 042	15 128 423

Som nevnt over vil kommunen få økning i pensjonskostnader i 2025. Mens premieinnbetalingen har likviditetsmessig effekt, så har pensjonskostnadene resultateffekt. Dvs. at det påvirker netto driftsresultat. Tabellen nedenfor viser at Berlevåg vil, i budsjettforslaget fra KLP og SPK, få samlet pensjonskostnader på ca. 11,5 mill. i 2025. Det er en økning på nesten 2 mill. fra regnskap 2023.

PENSJONSKOSTNADER	KLP	SPK	SUM
Samlet kostnad 2025 inkl. arb.takerandel	11 881 103	1 107 177	12 988 280
Arbeidstakerandel 2 %	-1 279 922	-213 658	-1 493 580
Pensjonskostnader inkl arbeidsgiveravgift	10 601 181	893 519	11 494 700

2.7 Investeringer

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

Følgende investeringsprosjekter er valgt i budsjettforslaget:

Regnskapsskjema per investeringsprosjekt	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028	Sum øk.plan
					0
Sandstrøer til hjullaster	145 000				145 000
Starlink satellittantenne	150 000				150 000
Bauer høytrykkskompressor Brann- og redning					0
Hovedgata - VA			10 000 000		10 000 000
Kirkegårdsgjerde	188 000				188 000
9220 - EK tilskudd KLP	436 000	436 000	436 000	436 000	1 744 000
					0
	919 000	436 000	10 436 000	436 000	12 227 000
Finansiering:					
Bruk av nye lån			-10 000 000		-10 000 000
Bruk av tidligere lån	-386 000				-386 000
Ubundne investeringsfond	-436 000				-436 000
Overføring fra drift		-436 000	-436 000	-436 000	-1 308 000
Mva ref	-97 000				-97 000
Avsetning til ubundne inv.fond					0
	-919 000	-436 000	-10 436 000	-436 000	-12 227 000

I tillegg til prosjektene som ble valgt med i budsjettforslaget ble følgende tiltak meldt inn:

- Bil til framskutt enhet, Brann- og redning kr 1 375 000
- Innkjøp av Bauer høytrykkskompressor kr 170 000



Beskrivelse av tiltakene:

Sandstrøer til hjullaster:

Vi ser det som viktig å få på plass en sandstrøer til hjullaster for å lette arbeidet for vårt mannskap. Dette gjør at man kommer til ved innganger og gangvei ved flerbrukshuset m.m.

I dag må man benytte spade og muskelkraft og vi lever tross alt i 2024. Dette vil spare ansatte for slitasje i skuldre, armer og bein. Tilbudet inneholder også feiemaskin tilpasset hjullaster som kan benyttes til opptak av sand, reinskitt m.m. Vi slipper manuelle jobber og vil være mye mer effektiv.

Starlink satellittantenne:

Dette omhandler beredskap og skal være et sikkerhetsnett ved utfall av ordinære datalinjer, og skal erstatte bl.a. dagens satellittelefon.

Kort fortalt er dette et komplett oppsett med satellittantenne og utstyr som gjør at vi kan være på nett med god kapasitet, dersom våre datalinjer faller ut. Det er flere og flere kommuner som benytter denne typen utstyr og det gjør at vi kan kvitte oss med dyre satellitt telefoner.

Investeringen vil koste ca. 100 000. Usikkerhet til kostnad for montering på tak med kabler, gjør at det settes av kr 120 000.

Månedlige utgifter til lisens er ca. 899,-

Vi vil kunne si opp satellittelefon på Helsesenteret og få en besparelse som er større enn dagens årlige utgifter til abonnement og brukt, samt deler til antenner og batterier.

Kirkegårdsgjerde:

Kirkegårdsgjerde ved den gamle kirkegården:

Kirkegården på denne plassen ble innviet i 1879, og tidligere hadde det vært en gravplass i området ved den gamle kirken. Kirkegården fikk et steingjerde fra begynnelsen av 1879 og avsluttet i 1956. Gjerdet er dermed et av svært få kulturminner i Berlevåg tettsted fra før brenningen i 1944. Det er steingjerde i front og på sidene av kirkegården, men baksiden ble det satt opp et nettinggjerde tidlig på 1960 tallet. Det har blitt utført sporadisk vedlikeholdt på gjerden, men i den senere tiden har det ikke vært mulig å vedlikeholde da de fleste gjerdestolpene er brutt ned av snø og nettinggjerdet har ramlet ned. Vi har i senere årene har vi opplevd at reinsdyr har kommet nærmere bebyggelsen og dessverre har dette medført en viss konflikt mellom kirkegårdsdriften og reindriftsnæringen da rein har beitet på kirkegårdene.

Den delen som er nettinggjerde er ca. 180 meter lang og vi trenger et komplett gjerde med stolper og netting. Det er blitt innhente flere tilbud på et komplett gjerde levert Berlevåg og tilbudsprisen har vært svært varierende.

Det billigste tilbudet ligger på 147301,20 eks moms og det dyreste var på 161801,20 eks moms.

Berlevåg sokn legger frem et tiltak på nytt kirkegårdgjerde til en kostnad 150000.- eks moms, og ber om tiltaket er for budsjettet 2025.

Egenkapitaltilskudd KLP:

Kommunen betaler hvert år inn et egenkapitaltilskudd til KLP. Som eier i KLP må kommunen betale inn tilskudd til nødvendig oppbygging av egenkapital slik at KLP kan opprettholde tilfredsstillende soliditet. Det settes av kr 436 000 hvert år i planperioden.



VA Hovedgate:

Fylkeskommunen har besluttet at prosjektet med nytt VA ledningsnett i hovedgaten blir utsatt til 2027. Selve oppdraget vil bli lyst ut på nyåret. HRP AS jobber med prosjektet og vil sende over prisoverslag når det er klart. .

Foreløpig settes tidligere anslag inn i budsjettet

Beskrivelse til tiltakene som ikke ligger inne i budsjettforslaget:

Brann- og redning, bil til framskutt enhet:

Dagens vaktordning er tuftet på sentral særavtale og har en lengde på 7 dager, hvor vi nå har 6 utdannede befal/brannmenn i vaktordningen, som går vakt hver 7. uke året gjennom. Vi er også fulltallig bemannet i korpset.

Det er riktig å skille mellom teknisk drift og Brann- og redning. I forbindelse med opprettelse av brannvaktordningen, var en klar over at den ukentlige vakt måtte ha en bil disponibel ved utrykning.

Dette er noe som de fleste brannvesen disponerer og er en god ressurs og investering i sikkerhet. Det fungerer som en fremskutt enhet med oppsett av slukkemateriell, redningsutstyr og annet utstyr for å legge til rette for øvrige mannskaper som rykker ut med f.eks. brannbil og tankvogn.

Vi tenker også fremover i forbindelse med etablering av industripark på Revnes og muligheter for salg av tjenester inn mot sikring og beredskap, samt dimensjonering av det fremtidige Brannvesenet. Alt dette fordrer at vi har ting på stell og nødvendig utstyr på plass. En slik bila har også 5 seter og det vil hjelpe godt på for å ha plass til all mannskap på utrykning og øvelser. Under er tilbud på bil med utstyr, samt vedlegg med mer info

For å få en slik bil må vi investere inntil 1 100 000 eks. mva. Ut fra tilbud har vi lagt til en liten prisøkning for å sikre at vi faktisk har nok til å løse ut investeringen.

Vi vil kunne spare inn på drift 60 000,- som det koster i dag å leie inn den bilen som benyttes. Det er en rimelig avtale for leie av bil (kr. 5000 pr mnd), men bilen er uegnet og avtalen er kun midlertidig ut året, med mulighet for en forlengelse mens man venter på en mulig innsatsbil.

Årlige driftsutgifter tilknyttet investeringen er estimert:

- Forsikring kr 20 000,-
- Diesel kr 12 000,-
- Øvrige kr 4 000,-

Driftsutgiftene legges inn i driftsbudsjettet på ansvar 4210 dersom tiltaket blir vedtatt

Brann- og redning, innkjøp av Bauer høytrykkskompressor:

Brann- og redning har behov for å inneha en egen kompressor for fylling av luftflasker og pressluftapparater. I dag benyttes dykkerklubben sitt utstyr og dette er ikke lengere innenfor regelverk for å kunne garantere den standard som krever innenfor kommunal drift av Brannkorpset. Dette utstyret kan monteres i nye lokaler og tas med når man finner en permanent løsning for fremtidig lokalisering av Brann- og redning.

Det er behov for å investere for kr 170 000

Kommunedirektørens forslag gir følgende bevilgningsoversikt for investeringer:



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Bevilgningsoversikt investering, jf. § 5-5 første ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Investeringer i varige driftsmidler	2 408 941	10 000 000	483 000		10 000 000	
Tilskudd til andres investeringer	10 000					
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	404 065	436 000	436 000	436 000	436 000	436 000
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån						
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	2 823 006	10 436 000	919 000	436 000	10 436 000	436 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 521		-97 000	0	0	0
Tilskudd fra andre	-413 467	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-490 412	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0	0
Bruk av lån	-2 258 473	-10 000 000	-386 000	0	-10 000 000	0
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-3 175 873	-10 000 000	-483 000	0	-10 000 000	0
Videreutlån	2 950 000	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-2 950 000	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	513 408	564 000	830 000	830 000	830 000	830 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 071 692	-293 000	-495 000	-559 000	-559 000	-559 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-558 284	271 000	335 000	271 000	271 000	271 000
Overføring fra drift		-436 000		-436 000	-436 000	-436 000
Avsetninger til bundne investeringsfond	564 151					
Bruk av bundne investeringsfond		-271 000	-335 000	-271 000	-271 000	-271 000
Avsetninger til ubundet investeringsfond	347 000					
Bruk av ubundet investeringsfond			-436 000			
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	911 151	-707 000	-771 000	-707 000	-707 000	-707 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

2.8 Kommunens driftsbudsjett

Økonomibestemmelsene i kommuneloven bygger på prinsippet om at løpende utgifter skal finansieres av løpende inntekter. Hensynet bak denne grensdragningen er at kommuner ikke skal legge seg på et høyere aktivitetsnivå i den løpende driften enn det som kan dekkes av den daglige inntekten.

Det er viktig at kommunen planlegger for fire år fremover i tid for å klare å få en bærekraftig økonomi. Økonomisk bærekraft handler om å bruke ressursene på en slik måte at dagens utvikling ikke går på bekostning av fremtidig økonomisk utvikling. Hvordan vi bruker de tilgjengelige ressursene er helt sentralt for langsiktig økonomisk bærekraft.

Tabellen nedenfor viser de tiltakene som ligger inne i kommunedirektørens budsjettforslag, og som ble valgt videre etter formannskapsmøte 5. november:

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
1110 - Inndekking av underskudd Berlevåg Havn KF (024)	6 033 000	2 991 000	2 819 000	2 819 000
2211-Kutt av lærerstilling (005)	-648 880	-799 671	-823 618	-848 416



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
2211: Reduksjon gjesteelever (023)	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
2213-Pelia-kantine (009)	8 000	8 000	8 000	8 000
3330 - Reduksjon av medisinsk gass (021)	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000
3410 - Reduksjon av medisinsk oksygen (020)	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
3410 - Reduksjon i kjøp av vikartjenester (019)	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
3410 - Tørketrommel til avdelingen institusjon (028)	10 000	0	0	0
3411 - Skadedyrkontroll (027)	18 000	18 000	18 000	18 000
3411 - Spesial arbeidstøy til kjøkkenansatte (029)	40 000	0	0	0
3420 - Kurs gjennom VR briller (031)	78 000	78 000	78 000	78 000
3420 - Leie av transportmidler (030)	68 000	68 000	68 000	68 000
3422 - Møbler til Dagaktivitetssenter/lokaler (026)	50 000	0	0	0
4100 - Innsparing Teknisk rådgiver vakant 2024 (013)	-628 253	0	0	0
4101 - 70 % driftsoperatør vakant 2024 (014)	-445 700	-459 086	-472 911	-487 084
4420 - Rens av ventilasjon barnehage (004)	80 000	0	0	0
4430 - Rens av ventilasjonskanaler og aggregater (003)	200 000	0	0	0
4610 - Oppgradering Deler av Vikaveien (017)	55 000	0	0	0
4630 - Innkjøp robot klipper - park på øst siden (011)	38 000	0	0	0
9010 - Omtaksering av alle eiendommer (025)	500 000	0	0	0
9400 - Avsetning til disposisjonsfond (032)	710 933	3 337 357	1 673 229	0

Tiltakene blir beskrevet under resultatenehetene



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Tiltak som ble meldt inn som behov og innsparinger som ikke er med i budsjettforslag er:

Tiltak som ikke er valgt i denne budsjettversjonen				
SENTRALADMINISTRASJON	0	0	0	0
1235 - Redusere stilling 80 %	-569 600	-586 621	-604 275	-622 374
Vestre Varanger økonomikontor (1235)	-569 600	-586 621	-604 275	-622 374
KULTUR	0	0	0	0
2460 - Avsetning kulturminnefond	112 000	112 000	112 000	112 000
Øvrige kulturtilbud (2460)	112 000	112 000	112 000	112 000
OPPVEKST	0	0	0	0
2211-Kutt av lærerstilling 2	-346 700	-858 384	-884 115	-910 599
Berlevåg skole (2211)	-346 700	-858 384	-884 115	-910 599
2213-Nedleggelse av skolekantine	-229 025	-446 323	-459 724	-473 565
Skolekantine (2213)	-229 025	-446 323	-459 724	-473 565
2230-nedleggelse av voksenopplæringen	379 950	948 880	977 312	1 006 620
Voksenopplæring (2230)	379 950	948 880	977 312	1 006 620
TEKNISK	0	0	0	0
4101 - Økning av stilling renholder 2024	241 964	249 292	256 704	264 405
Vaktmester og renholdstjenesten (4101)	241 964	249 292	256 704	264 405
43 - Beredskapsavtale Vann -og avløp	420 000	420 000	420 000	420 000
Vann (4310)	210 000	210 000	210 000	210 000
Avløp (4311)	210 000	210 000	210 000	210 000

2.9 Kommunens gjeld, renter og avdrag

Som følge av store låneopptak de siste årene var lånegjelden kr 264 mill. ved utgangen av 2023.

KOMMUNEN	2024	2025	2026	2027	2028
IB	-263 515 651	-257 451 651	-247 054 651	-236 657 651	-236 260 651
Lån til nye investeringer	0		0	-10 000 000	0
Nye lån til videre utlån	-4 000 000	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
Avdrag på lån til videre utlån	564 000	697 000	697 000	697 000	697 000
	-257 451 651	-247 054 651	-236 657 651	-236 260 651	-225 863 651

Det er ikke tatt opp nytt lån til å finansiere egne investeringer i kommunen i 2024, og i økonomiplanen ligger det kun forslag om et låneopptak i 2027 som skal gå til å finansiere VA hovedgate.

I følge handlingsplanens punkt om et utviklingsorientert Berlevåg, ligger det inne et tiltak for hele planperioden om at kommunen skal gi gunstige startlån for å kunne utvikle gode og fleksible boligtilbud. I følge tiltaket skal kommunen ta opp lån til videreutlån på 4 mill. hvert år i planperioden. På grunn av stor nedgang i antall lånesøknader de siste 2-3 årene, har vi foreløpig lagt inn opptak av startlån kun for 2025. Dersom det kommer mange søknader inn i løpet av 2025 kan administrasjonen legge inn låneopptak for resten av planperioden når økonomiplanen skal behandles på nytt høsten 2025.

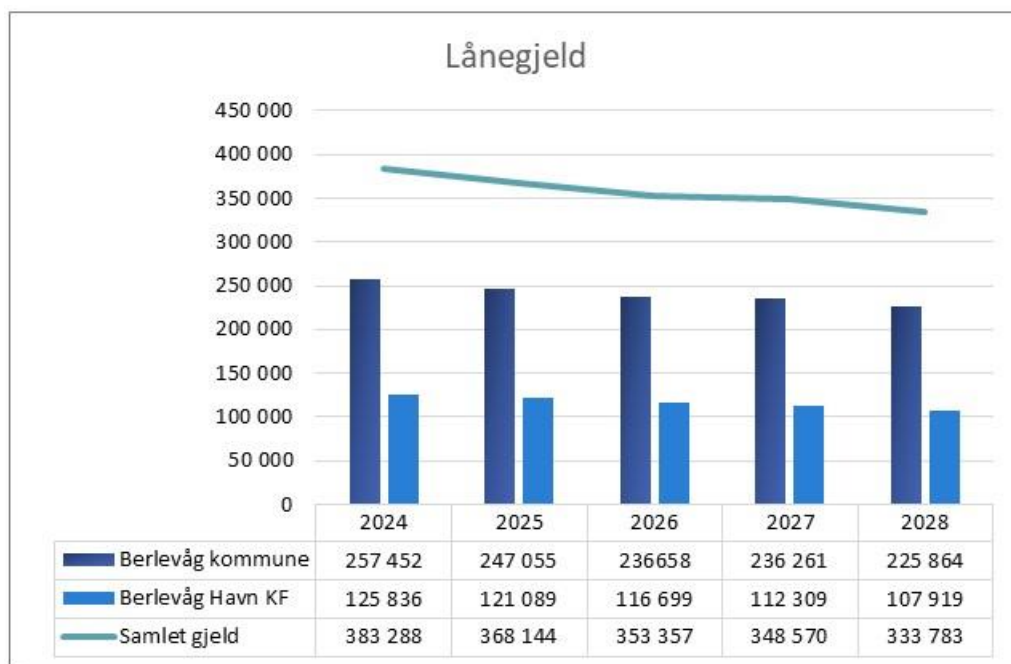
I tillegg til kommunens lånegjeld er kommunen ansvarlig for gjelden til Berlevåg Havn KF. Ved inngangen til 2024 hadde foretaket 130,3 mill. kr i lån. Foretaket har ikke tatt opp nytt lån i 2024, men om de skal ta opp lån i planperioden har ikke kommunen oversikt over enda. Foretaket har inngått avtale om avdragsfrihet på 2 lån på til sammen kr 219 313 i 2024, og kr 500 000 i 2025. Årsaken er at de ikke har likviditet til å betjene all lånegjelden. Avdragsfrihet gir lavere



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

avdragsutgifter i driftsbudsjettet, men renteutgiftene blir høyere som følge av at hovedstolen på lånene ikke blir redusert.

Figuren nedenfor viser utviklingen i lånegjelden for kommunen, Berlevåg Havn KF, samt samlet lånegjeld i planperioden:



I tillegg til lånegjeld i kredittinstitusjoner har kommunen pensjonsforpliktelser til KLP og SPK. Denne forpliktelsen var ved inngangen av 2024 på kr 217 639 964

Renter og avdrag på lån:

I slutten av september la Kommunalbanken fram oppdaterte budsjettrenter som kommunene kan bruke som utgangspunkt i budsjetteringen. Det er knyttet stor usikkerhet til anslagene, men rentemarkedet har fremdeles forventninger om rentekutt på grunn av fallende inflasjon globalt. Spørsmålet er bare om når Norges Bank tar avgjørelse om rentenedgang. Det forventes at Norges Bank i løpet av første halvår 2025 vil sette ned styringsrenten en eller flere ganger. Med dette som bakgrunn har Kommunalbanken valgt å redusere p.t. renten med 0,15 prosentpoeng med virkning fra 26. november 2024. Ny p.t. rente på flere lån blir 5,25 %.

Når det gjelder budsjettrentene for planperioden, så har rentemarkedet anbefalt en rente på 4,40 for 2025, mens Norges Bank har anbefalt en rente på 4,88. I budsjettforslaget har administrasjonen valgt å gå for det høyeste anslaget på 4,88 %.

Utviklingen for renter og avdrag i planperioden blir da følgende:

	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Renter	10 301 000	11 707 000	11 671 000	9 555 000	9 200 000	8 605 000
Avdrag	9 402 000	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
Sum	19 703 000	21 207 000	21 371 000	19 255 000	18 900 000	18 305 000

Rente- og avdragsutgiftene vil utgjøre 11,6 % av driftsinntektene i 2025

Kommuneloven stiller krav til hvor mye kommunen skal betale i avdrag på sine innlån samlet sett, jf. § 14-10 og § 14-18. Dette betegnes som minimumsavdrag. Avdragsutgiften på 9,7 mill.kr som er satt av i budsjettet skal være innenfor kommunelovens krav til minimumsavdrag.



3 Politisk virksomhet

Enheten omfatter kommunestyret, formannskapet, andre folkevalgte organer, ordfører og varaordfører, Ungdomsråd, samt kjøp av tjenester fra revisjon og kontrollutvalget.

Driftsrammer

Politisk virksomhet	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Politiske organer - ordfører	1 415 251	1 386 000	1 534 000	1 567 000	1 602 000	1 637 000
Kommunestyret og andre	3 971 851	303 000	6 426 000	3 294 000	3 212 000	3 212 000
Revisjon	627 500	621 000	696 000	696 000	696 000	696 000
Kontrollutvalget	330 455	362 000	365 000	365 000	365 000	365 000
Nemd Eiendomsskatt	750	0	10 000	10 000	10 000	10 000
Ungdomsråd	2 290	20 000	20 000	20 000	20 000	20 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	6 348 097	2 692 000	9 051 000	5 952 000	5 905 000	5 940 000

Økningen i rammen skyldes inndekning av underskudd for Berlevåg Havn KF som må dekkes inn i 2025, jf. Statsforvalteren i Troms og Finnmark.

Berlevåg Havn KF har et underskudd fra 2023 på kr 2 946 794 som må dekkes inn av kommunen siden de ikke klarer å dekke beløpet selv i løpet av 2024.

I tillegg har kommunestyret vedtatt i sak 87/24 å dekke inn underskudd på kr 3 086 000 i 2025, kr 2 991 000 i 2026 og kr 2 819 000 i 2027 og 2028.

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
1110 - Inndekking av underskudd Berlevåg Havn KF (024)	6 033 000	2 991 000	2 819 000	2 819 000



4 Sentraladministrasjon

Følgende områder ligger under resultatenheten:

Rådmannskontoret, Servicekontoret og Vestre Varanger økonomi.

Totalt 21 stillinger.

Servicekontoret skal være kommunens førstelinje dit de fleste brukere av kommunale tjenester skal henvende seg. Publikum skal kunne få generell informasjon om de ulike kommunale tjenestene, veiledning ved utfylling av skjemaer, enklere regelbestemt saksbehandling samt tilgang på nødvendige data for å henvise til rett fagperson dersom mer kvalifisert saksbehandling er nødvendig. Servicekontoret skal i prinsippet fungere som et informasjonsnettverk for all kommunal informasjonstjeneste. Herunder inngår utlån av bygninger, internettdrift, kulturarrangementer m.m.

Ved siden av den publikumsrettede virksomheten skal servicekontoret også yte service overfor kommunens øvrige enheter samt overfor politisk nivå. Servicekontoret har ansvar for kommunens sentralarkiv (generelt saksarkiv, personalarkiv og bygningsarkiv). Publikum kan betale kommunale avgifter/gebyrer direkte til kommunen på servicekontoret.

Økonomiavdelingen skal ivareta kommunens oppgaver innen budsjett, regnskap og annen innfordring. Videre har avdelingen ansvar for lønnsutbetaling. Økonomiavdelingen skal bistå og gi råd til enhetene i den daglige økonomiforvaltningen, utarbeide månedlige budsjettkontroller og tertialrapporter.

Ansatte i økonomiavdelingen inngår også i Vestre Varangers samarbeidet, noe som medfører merarbeid da samarbeidet fortsatt er under etablering, tilpassing og kompetansebygging.

IKT-avdelingen ble overført Nesseby kommune 1/4-23.

Driftsrammer

Sentraladministrasjonen	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Rådmannskontor	2 019 200	2 304 000	2 639 000	2 701 000	2 766 000	2 832 000
Servicekontor	726 118	813 000	934 000	956 000	978 000	1 001 000
Økonomi	1 232 478					
Vestre Varanger økonomi	1 891 480	3 643 000	4 704 000	5 089 000	5 486 000	5 895 000
IKT	2 147 899	1 995 000	2 527 000	2 527 000	2 527 000	2 527 000
Flyktninger	5 775 285	7 791 000	7 005 000	6 998 000	6 990 000	6 982 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	13 792 460	16 546 000	17 809 000	18 271 000	18 747 000	19 237 000

Økning i rammen er knyttet opptil økte kostander innen IKT og lønns- og prisveksten.

Tiltak: 100 % stilling på Servicekontoret er satt vakant i budsjettperioden, men vil kunne bli vurdert reaktivert om det blir endringer i organisasjonen eller oppgaveporteføljene.



4.1.1 *Utfordringer i planperioden*

Sentraladministrasjonen har de siste årene blitt slanket ganske betydelig, og for 2025 er intet unntak, 100 % stilling på servicekontoret settes vakant inntil videre. Smertegrensen for hva som er mulig og forsvarlig over tid er nådd. Kombinasjonen av færre medarbeidere og stadig større krav/forventninger til tjenesteproduksjon og service er utfordrende. For 2025 kan det forventes at tjenesteproduksjon og service blir endret eller redusert til et minimum. Saksbehandlingstiden vil måtte økes, og vi vil ikke kunne levere alle de tjenester som våre brukere har blitt vant til. Innbygger og ansatte må benytte seg mer av selvbetjeningsløsninger der det finnes eller etableres. Innsparingene vil derfor kunne ramme både omfanget av tjenester og kvaliteten på de tjenester som blir levert.



5 Fellesutgifter

Resultatenheten omfatter: Fellesutgifter, felles forsikring, landbruk, natur- og miljøvern, støttetiltak bolig, organisasjonsutvikling og kirkelig fellesråd.

Driftsrammer

Fellesutgifter	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fellesutgifter	3 342 507	2 074 000	2 246 000	2 246 000	2 246 000	2 246 000
Felles forsikring	444 063	431 000	431 000	431 000	431 000	431 000
Landbruk	31 178	30 000	38 000	38 000	38 000	38 000
Natur og miljøvern	112 694	105 000	120 000	120 000	120 000	120 000
Støttetiltak bolig						
Lærling	267 046					
Pensjon	2 643 328	4 780 000				
Kirkelig Fellesråd	2 077 513	2 297 000	2 297 000	2 297 000	2 297 000	2 297 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	8 918 329	9 717 000	5 132 000	5 132 000	5 132 000	5 132 000

Nedgang i rammen skyldes at reguleringspremien er lagt til hver enhet/ansvar.

Økningen innenfor fellesutgifter er på kr 172 000,- og er knyttet til generell prisøkning og prisøkning på lisenser og nye lisenser innenfor IKT.

Tiltak:

Stipend er satt i 0 i budsjettperioden.

I hovedsak går fellesutgiftene til kontingenter og lisenser/brukeravtaler.



6 Kultur

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten: Bibliotek, kino, ungdomsklubb, tilskudd museum, øvrige kulturtilbud og frivilligsentralen.

Totalt er det 2,39 stillinger fordelt på en heltidsstilling på frivilligsentralen, samt deltidsstillinger i bibliotek, kino og ungdomsklubb.

Lederstillingen for frivilligsentralen kombineres med stilling som folkehelsekoordinator.

6.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Kulturenheten skal bidra til mangfoldig kulturliv med et attraktivt lokalsamfunn med gode bibliotekstjenester, en aktuell kino, en ungdomsklubb som er møtepunkt for vår ungdom og en frivilligsentral som har møteplasser bygget på frivillighetens premisser og lokale ønsker.

Driftsrammer

Kultur	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Bibliotek	531 492	563 000	619 000	632 000	645 000	658 000
Kino	117 724	187 000	171 000	173 000	175 000	177 000
Museum	331 800	342 000	342 000	342 000	342 000	342 000
Ungdomsklubb	306 576	363 000	394 000	401 000	409 000	417 000
Øvrige kulturtilbud	131 210	61 000	61 000	61 000	61 000	61 000
Frivilligsentral	70 061	169 000	249 000	267 000	285 000	303 000
LOS veileder	241 268	0	0	0	0	0
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	1 730 131	1 685 000	1 836 000	1 876 000	1 917 000	1 958 000

Økte driftskostnader ligger til generell prisvekst.

Kommunen har videre budsjettert med et tilskudd på kr 249 000 til frivilligsentralen, og overført det statlige tilskuddet til frivilligsentralen på kr 493 000 for 2025.

6.1.2 utfordringer i planperioden

Kulturenheten har kun økning i rammen på lønns- og prisvekst.

Dersom rammene for kultur blir redusert vil det føre til redusert åpningstid eller redusert omfang av tilbudene.



7 Oppvekst administrasjon

Et kompetent Berlevåg: Berlevåg skal ha en oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i. Vi skal ha et godt og motiverende undervisningspersonell som ser eleven, og ha et hjem -skole samarbeid. Vi skal ha et godt fysisk og sosialt læringsmiljø og jobbe for at flest mulig gjennomfører videregående opplæring.

Et utviklingsorientert Berlevåg: Oppvekstsektoren skal bidra til god språkopplæring av minoriteter samfunnslivet. Berlevåg skole har fornyet avtalen med Ungt Entreprenørskap og er bevisste på sin rolle i samfunnet og de utfordringer som Berlevåg samfunnet står overfor med tanke på arbeidsplasser og gründere. Markedsføre Berlevåg overfor ungdom under utdanning

Et trivelig Berlevåg: Skolen har vært med på strandrydding hvert år, målet er et fast samarbeid med Finnmark Friluftsråd. Skolen gjennomfører i tillegg årlig rydding på våren i nærmiljøet. Ha ett godt tilbud gjennom ungdomsklubben og kulturskolen.

Et trygt Berlevåg: Skolen og barnehagen har et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern, helsetjenesten og PPT. Helsepsykepleier har en fast kontordag i uken på skolen og PPT har kontor på skolen og er tilgjengelig for veiledning i barnehage. Ha nulltoleranse mot mobbing, vold og overgrep. Sørge for trygg skolevei – Tiltak i trafikksikkerhetsplan. Oppvekst er i gang med implementeringsarbeidet i forhold til BTI- modellen (modellen for tidlig innsats og tverrfaglig samarbeid), som kommunen har forpliktet seg til.

7.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Berlevåg kommune skal ha en oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i. Barn og unge må høres i samfunnsutviklingen og kommunen må sørge for at barn og unge får medvirkning i planarbeidet ved å bruke ungdomsrådet aktivt. Oppvekst skal til enhver tid jobbe med et godt integreringsarbeid og elevene i ungdomsskole og videregående opplæring må informeres om framtidige jobbmuligheter innenfor kommunen.

I Berlevåg skal barn og unge trives, det må legges til rette for et variert fritids- og aktivitetstilbud.

Det skal være en overordnet målsetting og ha et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern og helsetjenesten, sektoren må til enhver tid ha nulltoleranse mot mobbing, vold og overgrep.

7.1.2 Utfordringer i planperioden

Utfordringene for enheten er, som nevnt i årsmeldingen av 2023, samt økonomiplanen for 2024-2028, at søkelyset på en balansert økonomi fortsetter, det er utfordrende å drive utviklingsarbeid uten en romslighet i de økonomiske rammene. De ressurser vi har til rådighet per i dager det vi minimum må ha for å drifte oppvekst på en kvalitativt god nok måte med de krav som er stilt. Vi må ha en lærertetthet i kommunen skole og barnehage, som er tilstrekkelig for å sikre god undervisning og individuell oppfølging av alle elevene og barnehagebarna. Vi må huske at et økende antall barn med ulik kulturell og språklig bakgrunn krever tilrettelegging i skole og barnehage. Vi må også sikre at kommunen har tilstrekkelige ressurser til spesialpedagogiske tiltak i både barnehage og grunnskole, og at vi har vi tilstrekkelig kompetanse på området.

Færre barn kan føre til lavere etterspørsel etter lærere, barnehagepersonell og andre ansatte i oppvekstsektoren, noe som kan svekke attraktiviteten til å jobbe i kommunen.



8 Undervisning

Per november 2024 har enheten følgende stillinger: Berlevåg skole har 100 % stilling som rektor og 80 % stilling som konsulent. Skolekantine 62,5% (ordinært 75% stilling, men følger skoleruta, derfor reduksjon). Inneværende skoleår er det brutto 10 lærerårsverk i grunnskolen, i tillegg er det 82% stilling på Losa, 110% stilling i voksenopplæring og 80% stilling i kulturskolen. Av 10 lærerårsverk i grunnskolen utgjør 26% stilling frikjøp av tillitsvalgte, andre lovpålagte funksjoner som kontaktlærere utgjør 19,7% stilling, rådgiver/sosiallærer utgjør 13,6% stilling, teamledere utgjør 12% stilling, ressurslærer utgjør 7,7% stilling, aldersreduksjon 18,5% stilling, spesialundervisning ved skolen utgjør i overkant av 2 årsverk, undervisning for fremmedspråklige utgjør 1,5 årsverk ved grunnskolen og studiepermisjoner utgjør 0,75 % årsverk.

Det er i tillegg 200% miljøarbeider/veileder stilling ved Berlevåg skole/ SFO. 190% stilling som assistent i skole og SFO og 100% stilling som språkassistent. Skolen har slått sammen klasser slik at det er 4 klasser for skoleåret 2024/25. Det er to lærere i grunnskolen og en lærer i voksenopplæringen som har startet i videreutdanning høsten 24 og slutføre våren 2025, der alle følger vikarordningen. I tillegg tar rektor rektorskolen.

Det planlegges reduksjon av en lærerstilling fra 01.03.25.

8.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Berlevåg kommune skal ha en oppvekstsektor hvor barna utvikler kunnskap, ferdigheter og holdninger til beste for seg selv og samfunnet de bor i. Vi skal ha et kvalifisert undervisningspersonell som motiverer og ser elevene. Sektoren har som en overordnet målsetting at hjem- skole samarbeidet til enhver tid skal være et fokusområde. Vi skal ha et godt fysisk og sosialt læringsmiljø der det skal jobbes for at flest mulig gjennomfører videregående opplæring.

Berlevåg kommune er i prosess med implementering av BTI-modellen (bedre tverrfaglig innsats (barnevernsreformen - en oppvekstreform /).

Det satses på etter- og videreutdanning av lærere gjennom kompetanse for kvalitet, det er nå to lærere i grunnskolen og en i voksenopplæringen som studerer, i tillegg tar rektor rektorskolen.

Alle lærere får kollektiv kompetanseheving gjennom samarbeidet med høyskolen i Innlandet, SEPU (Dekomp), dette gjennom RSK-Øst Finnmark.

Driftsrammer

Undervisning	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Berlevåg skole	13 141 232	14 648 000	14 464 000	14 649 000	14 971 000	15 302 000
SFO	322 539	390 000	479 000	487 000	494 000	502 000
Skolekantine	332 988	344 000	403 000	414 000	425 000	437 000
Videregående skole	344 683	95 000	63 000	81 000	99 000	117 000
Voksenopplæring	-754 248	1 000	0	27 000	54 000	83 000
Kulturskolen	495 392	768 000	548 000	561 000	575 000	589 000
PP-tjenesten	716 898	741 000	741 000	741 000	741 000	741 000
UKM	9 000	15 000	15 000	15 000	15 000	15 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	14 608 484	17 002 000	16 713 000	16 975 000	17 374 000	17 786 000

**Tiltak økonomiplan 2025-2028**

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
2211-Kutt av lærerstilling (005)	-648 880	-799 671	-823 618	-848 416
2211: Reduksjon gjesteelever (023)	-600 000	-600 000	-600 000	-600 000
2213-Pelia-kantine (009)	8 000	8 000	8 000	8 000

Kommentar tiltak

Økning i utgifter til SFO er grunnet gratis SFO 12 timer pr uke, det er også blitt mange flere barn og barne med særskilte behov som benytter SFO.

Voksenopplæringen driftes i stor grad av tilskudd fra Imdi.

Lønn til LOSA veileder betales fra vertskommune.

Kulturskolen er 80% stilling grunnet elevtall

8.1.2 utfordringer i planperioden

Den største utfordringen for undervisning er 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. Lavere elevtall kan gjøre det vanskelig å opprettholde spesialiserte tjenester, som spesialundervisning og annen tilrettelagt opplæring som er lovpålagt.

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, noe av dette dekkes gjennom midler fra tilskuddsordningen.

I tillegg er implementeringen av BTI (bedre tverrfaglig innsats) ressurskrevende for de ulike enhetene innenfor sektoren, da dette utløser en del møtevirksomhet.

Det er en stor andel av elevene som er fremmedspråklige, dette fører til mange timer med særskilt norskopplæring, det er beregnet rundt 1500 timer særskilt norskopplæring på årsbasis ved grunnskolen, i tillegg må vi ta høyde for at det vil komme behov for morsmålsundervisning.

I dag har grunnskolen utdannet pedagogisk personale til alle trinn. Men enheten har ikke noe å gå på i forhold til langtidsfravær. Ved langtidsfravær vil det derfor bli svært utfordrende og få dekket opp lovpålagt undervisning med kvalifisert undervisningspersonale uten å bruke overtid.



9 Barnehage

Barnehage har totalt 12,40 årsverk Styrer i 100 % stilling, 400 % pedagogstillinger og 740 % stilling som fagarbeider/assistenter.

Barnehagen har hatt en markant økning med små barn under 3 år, noe som krever i forhold til lovverket flere ansatte pr barn. Det har også tatt litt tid med å få kvalifisert personal på barn med vedtak, som nå kommer på plass fra 2025, dette har fra mai 2024 og fram til årskiftet blitt løst ved midlertidig konstituering av pedagogisk leder. Arealmessig har dette blitt løst ved å opprette midlertidig avdeling ved skolen-

Barnehagen har fått oppdatert alle sine plandokumenter.

9.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Barnehagen skal være en pedagogisk virksomhet som skal planlegges og vurderes. Barn og foreldre har rett til medvirkning i disse prosessene. Målet med barnehagen som pedagogisk virksomhet, er å gi barna et tilrettelagt tilbud i tråd med barnehageloven og rammeplanen. For å oppnå dette skal barnehagen være en lærende organisasjon, og det pedagogiske arbeidet skal være begrunnet i barnehageloven og rammeplanen.

Berlevåg barnehage driver pedagogisk utviklingsarbeid gjennom regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling (Rekomp), dette er et samarbeid gjennom RSK-Øst Finnmark. Barnehagen deltar også i kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. Barnehagen er også en del av BTI arbeidet i kommunen.

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

Driftsrammer

Barnehage	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Berlevåg barnehage	6 034 719	8 016 000	9 311 000	9 716 000	9 944 000	10 179 000
Spesialpedagogiske tiltak	0	0	0	0	0	0
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	6 034 719	8 016 000	9 311 000	9 716 000	9 944 000	10 179 000

Økningen skyldes i stor grad ansettelse av barnehagelærer fra 2025, dette med bakgrunn i barn med særskilte behov, det har vært særdeles vanskelig å få tilsatt noen med barnehagelærerutdanning og i store deler av året 2024 har vi måtte søke om dispensasjon fra utdanningskravet. Det er et nasjonalt mål om at 50% av de ansatte i barnehage skal ha slik utdanning. Det er også store økninger i lønn og pensjonskostnader.

9.1.2 utfordringer i planperioden

Barnehagen har over tid hatt utfordring med høyt sykefravær, mye er naturlig og unngåelig med tanke på at de ansatte jobber tett på små barn og det må tas høyde for at de ansatte er utsatt for smitte og har stor arbeidsbelastning.

I barnehagen er det en overvekt av barn under tre år, dette fører til at areal, - bemanning og pedagognormen er utfordrende, dette ble løst i 2024 og første halvdel av 2025, ved å opprette en midlertidig avdeling med de eldste barnehagebarna (skolestarterne) ved skolen. Økningen av barn under tre år gjør det utfordrende med tanke på barnehageplass og det medfører også store kostnader, da hvert 3. barn under tre år utløser en voksen ressurs.



10 Barnevern

Organisering Vestre Varanger barnevern

- Vestre Varanger barnevern organiseres med felles barnevernleder, merkantil og teamledere. Behov for andre former for team etter fagfelt, type saker, brukergrupper eller midlertidige prosjektgrupper, evalueres og avgjøres internt i det løpende samarbeidet.
- Vestre Varanger barnevern har 14 årsverk etter sammenslåing av Båtsfjord og Berlevåg, Nesseby og Tana. Felles vedtak i de fire representative kommunene har følgende fordeling; to ansatte i Berlevåg, fire i Båtsfjord, to i Nesseby og seks i Tana.
- Barneverntjenesten skal ha hovedkontor i vertskommunen og lokalkontor i deltakerkommunene. Lokalkontorene skal bemannes med stedlig personell med lokal oppmøteplass, så langt det lar seg gjøre.
- Barnevernet er delt opp i tre team, det vil si at tjenesten jobber spesialisert.
- Ansatte jobber på tvers av kommunegrensene.
- Fagmiljøer skal drives frem av felles tjenesteutvikling og kompetanseheving.
- Barneverntjenesten ledes av en virksomhetsleder som er tilsatt i vertskommunen.
- Leder av tjenesten har delegert vedtaksmyndighet i enkeltsaker og har ansvar for rapportering og tilstandsrapporter til kommunestyrene.
- Virksomhetsleder har økonomi- og personalansvar for Vestre Varanger barnevern, inkludert ansvar for organisering av akuttberedskap

Barnevernet er et sammensatt fagfelt som er under stadig utvikling. I barnevernarbeidet benyttes det derfor kunnskap fra mange fagdisipliner som sosialt arbeid, psykologi, psykiatri og sosiologi avhengig av hvilken oppgave barnevernet står overfor. Oppgavene varierer fra råd og veiledning til familien, hjelpetiltak i og utenfor hjemmet og plassering av barn utenfor hjemmet. Organisering og gjennomføring av barnevernarbeidet vil også variere fra kommune til kommune blant annet som følge av omfang og innhold i barnevernssakene, samt ut fra lokale forskjeller iblant annet kultur, holdninger og fagkompetanse. De skal samtidig sikre kvalitet i arbeidet, rettssikkerheten til barn og foreldre, at tiltakene som iverksettes er gjennomført i tråd med barnevernlovens formelle krav, og at arbeidet dokumenteres på en måte som gjøre det mulig å få innsyn i hva som har blitt gjort.

Barneverntjenesten er en lovpålagt tjeneste med rettighetsfestede tiltak til barn og unge. Samfunnsoppdrag, mandat, ansvar og oppgaver er nedfelt i lov om barnevernstjenester. Barneverntjenesten skal sikre at barn og unge som lever under forhold som kan skade deres helse og utvikling, får nødvendig hjelp, omsorg og beskyttelse til rett tid. Barneverntjenesten skal bidra til at barn og unge møtes med trygghet, kjærlighet og forståelse og at alle barn og unge får gode og trygge oppvekstvilkår (jf. lov om barnevernstjenester § 1-1).

Barnevern	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Krisesenter	99 947	96 000	126 000	126 000	126 000	126 000
Barnevern	6 508 283	5 944 000	6 284 000	6 284 000	6 284 000	6 284 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	6 608 230	6 040 000	6 410 000	6 410 000	6 410 000	6 410 000

Samarbeidet har en kostnadsnøkkel hvor 40% deles likt mellom kommunene og 60% etter innbyggertall. Felles kostnader faktureres halvårs, og særkost annenhver måned.

Budsjettet for 2025 er basert på drift 2024.

Berlevåg har en økning i Budsjettet fra 2024 til 2025 pga. kostbare barnevernstiltak.



11 Primærhelsetjenesten

Helse og omsorg består av administrasjon, primærhelsetjenesten og pleie og omsorg (PLO).

Administrasjon

- Virksomhetsleder institusjon, demensavdeling, hjemmetjeneste og primærhelsetjenesten 100% stilling

Primærhelsetjenesten

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

- Fysioterapi - 20 % stilling
- Helseesykepleier – 100 % stilling
- Jordmor – 12 % stilling
- Kommuneoverlege (100%)
- Legetjenesten (2x100 %) samt helsesekretær (100 %) og laboratoriet (80 %)
- Turnuslege 100 %, 6 mnd av gangen
- Medisinstudent inntil 4 ganger pr. år

Primærhelsetjenesten gir stabile og gode tjenester med lav ventetid for behandling. Legetjenesten går i såkalt nordsjøturnus, noe som gir kommunen høye lønnsutgifter, men som til gjengjeld har gitt oss stabil legedekning over tid og lav vikarbruk.

Berlevåg kommune fikk ansatt fysioterapeut i mars 2024.

Båtsfjord kommune har tatt initiativ til å utrede et mulig samarbeid om primærhelsetjenestene i de fire Vestre Varanger-kommunene. Hensikten med et slikt samarbeid vil være å etablere større fagmiljøer og redusere innleid vikarbruk. Vi har ikke funnet en løsning på hvordan psykolog og ergoterapeut i små stillinger kan rekrutteres. Et samarbeid om primærhelsetjenesten i Vestre Varanger vil muligens kunne løse disse utfordringene.

Driftsrammer

Primærhelsetjenesten	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Fysioterapeut	370 316	507 100	644 600	648 400	652 400	656 500
Helseesykepleier	707 168	797 700	791 500	810 600	830 300	850 500
Legetjenesten	4 529 865	6 057 400	6 681 100	6 855 400	7 034 900	7 219 800
Jordmortjenesten	60 295	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Psykologtjeneste	0	0	214 000	214 000	214 000	214 000
Ergoterapeut	0	0	0	0	0	0
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	5 667 644	7 412 200	8 381 200	8 578 400	8 781 600	8 990 800

Reduksjon av medisinsk gass: Ny avtale og reduksjon i antall gass flasker.

Økning i rammen er ift lønn og pensjon, samt lisenser.

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
3330 - Reduksjon av medisinsk gass (021)	-47 000	-47 000	-47 000	-47 000



12 Pleie og omsorg

Følgende ansvarsområder ligger under tjenesten:

- Institusjon og skjermet enhet
- Hjemmetjenesten
- Rus og psykiatritjenesten - 2x100 % stilling
- Kjøkken - 100 kjøkkensjef, 75 % kokk, 75 % assistent
- Dagaktivitør for hjemmeboende demente 50%
- Ansvarlig for velferdsteknologi 20%

Administrasjon:

Virksomhetsleder for Pleie og omsorg og Primærhelsetjenesten 100%

Kontorleder/rådgiver 100%

Fagleder/saksbehandler 100% stilling

Tjenesten har ca. 50 ansatte fordelt på faste ansatte og vikarer.

Virksomhetsleder har personalansvar pr i dag for 41 faste stillingshjemler og 8 vikarer.

Det er kontinuerlig behov for opplæring og kompetanseheving rundt individuelle behandlingsforløp. Dette pågår hele året med kurs tilpasset de faglige kompetanser. Pleie og omsorg skal tilby tjenester av god kvalitet som igjen bidrar til gode levevilkår. Befolkningen og de som kan tenke seg å bosette seg i Berlevåg skal føle seg sikre på at de får de helsetjenester de etter loven har krav på, og at de blir utført av kvalifisert helsepersonell.

12.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Berlevåg kommune skal sørge for nødvendig helsehjelp til alle som bor og oppholder seg i kommunen. Vi ivaretar akutt sykdom med lege og sykepleier på vakt 24/7. Det leveres tjenester til hele befolkningen/alle aldersgrupper med akseptabel ventetid til behandling/konsultasjon.

I Berlevåg skal alle føle seg trygge på at helsevesenet gir de beste tjenestene i forhold til det behovene blant innbyggerne tilsier.

Helse og omsorgstjenesten har i mange år hatt utfordringer med å rekruttere og beholde medarbeidere. Arbeidstidsplanlegging for turnus arbeidere har stor betydning som verktøy for arbeidsgiver til å fremme godt arbeidsmiljø og å oppnå gode og hensiktsmessige tjenester.

Pleie og omsorg må utføre stadig flere spesialiserte tjenester på sykehjem. Dette er en direkte konsekvens av samhandlings reforma. Palliativ oppfølging og komplekse behandlingsforløp for multisyke er en del av hverdagen. Dette krever høy dekningsgrad av sykepleiere som går i turnus. Det at det stadig stilles sterkere kvalitetskrav til oss gjør at det er svært viktig å jobbe for større forutsigbarhet i tjenesten. Årturnus iverksettes 01.03.2025.

Hensikten med en årturnus er blant annet å sikre:

- Faglig forsvarlig bemanning ut fra oppgaver og aktiviteter til enhver tid
- Bedre samordning og samarbeid mellom enheter og personalgrupper
- Mer forutsigbar arbeidsplaner for de ansatte
- Bedre oversikt for virksomhetens ledelse
- Redusert behov for ekstravakter, mertid og overtid
- Bedre kostnadskontroll
- Tid til kompetanseutvikling
- God fordeling av arbeid på ubekvem arbeidstid



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Helse og omsorg er meget stolt av å primært ha høy andel av hele stillinger, og det er et mål vi vil etterstrebe framover. Årsturnus kan være et godt virkemiddel for å organisere virksomheten med flere heltidsstillinger under forutsetning at vi klarer å rekruttere og beholde helsepersonell. Vi har lokale ansatte med videreutdanning og meget god kompetanse. Vi ønsker at faglig utvikling fremdeles skal vektlegges hos oss, og ser at årsturnus kan gi mer tid til kompetanseutvikling.

Helse- og omsorgsplanen gir oss gode føringer på hva som må prioriteres framover.

- Faste tilsatte
- Velferdsteknologi
- Demensomsorg

Oppretting av dagaktivitetssenter vil stå ferdig i lokaler på helsesenteret fra 1. januar 2025. Der blir det mulighet å ta imot hjemmeboende Demente for aktiviteter og samling. Det skal søkes på midler for aktivitetstiltak for å motvirke ensomhet og passivitet hos eldre.

Resultatenheten Helse og omsorg vil i planperioden ha som mål å effektivisere/bruke våre ressurser på en best mulig måte målt opp mot tjenestekvalitet og økonomi. Her vil blant annet velferdsteknologi spille en viktig rolle.

Pårørendeforening med frivillige bidrar til økt aktivitet for de eldre, med diverse arrangement på Berlevåg helsesenter. Hjemmeboende er også invitert inn til dette.

Helse og omsorg vil oppleve den største veksten i behov i kommune Norge framover. Kommunesektorens organisasjon KS har begynt å bruke begrepet "godt nok" ved tildeling av tjenester. KS sine tall viser også at Norge ikke klarer å utdanne nok sykepleiere i årene framover for å dekke behovet som finnes.

Målet vårt er utelukkende å ha fast og stabilt helsepersonell. For å komme dit er det viktig med en forutsigbar arbeidsplan gi økt faglig vekst hos de ansatte.

Vi vil fortsatt ta imot elever, lærlinger og flyktninger i språkpraksis.

Driftsrammer

Pleie og omsorg	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Institusjon	15 894 566	15 049 000	15 204 000	15 553 000	15 923 000	16 305 000
Kjøkken	2 035 323	1 869 000	2 033 000	2 034 000	2 077 000	2 121 000
Vaskeri	412 528	305 000	305 000	305 000	305 000	305 000
Dialyse	286 657	101 000				
Hjelpemidler	0	25 000	25 000	25 000	25 000	25 000
Hjemmetjenesten	8 422 282	9 625 000	10 573 000	10 780 000	10 993 000	11 213 000
Psykisk helsevern	3 872 517	2 224 000	2 304 000	2 348 000	2 393 000	2 440 000
Dagaktivitetstilbud/Aktivitør	311 286	308 000	390 000	349 000	358 000	367 000
Botrening/avlastning	216 730	339 000				
Felles Tildelingskontor 4K	232 028		983 000	995 000	1 007 000	1 020 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	31 451 889	29 845 000	30 834 000	31 394 000	32 074 000	32 776 000

Viktigste tiltak for årsbudsjettet for Pleie og omsorg

Reduksjon av medisinsk gass: Ny avtale og reduksjon i antall gass flasker gjør at budsjettposten kan reduseres.

Reduksjon i kjøp av vikartjenester: Årsturnus, med start 01.03.24, gir mye større forutsigbarhet i forhold til fravær og behov for vikarer og kan løses internt. Samtidig inngås avtale med ferievikarer utenom vikarbyrå.

Spesial arbeidstøy til kjøkken personal: Behov for arbeidstøy som er brannhemmende og som tåler varme fra fett og andre flytende væsker.

Kurs gjennom VR briller: Lisens for 4 kurs.



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

Leie av transportmidler: Økende leiepriser gjør at budsjettet må økes med 68 000

Møbler til Dagaktivitetssenter/lokaler: Lokalene til det ny oppstartete dagaktivitetssenter må møbleres med egnede møbler for eldre.

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
3410 - Reduksjon av medisinsk oksygen (020)	-45 000	-45 000	-45 000	-45 000
3410 - Reduksjon i kjøp av vikartjenester (019)	-300 000	-300 000	-300 000	-300 000
3410 - Tørketrommel til avdelingen institusjon (028)	10 000	0	0	0
3411 - Skadedyrkontroll (027)	18 000	18 000	18 000	18 000
3411 - Spesial arbeidstøy til kjøkkenansatte (029)	40 000	0	0	0

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
3420 - Kurs gjennom VR briller (031)	78 000	78 000	78 000	78 000
3420 - Leie av transportmidler (030)	68 000	68 000	68 000	68 000
3422 - Møbler til Dagaktivitetssenter/lokaler (026)	50 000	0	0	0

12.1.2 Utfordringer i planperioden

Rekruttere og beholde ansatte er og vil være utfordrende i årene fremover. "Voksen" alder på ansatte i helsesektoren, og færre unge som ønsker å ta helsefaglig utdanning.

Styrke hjemmetjenesten slik at flere kan bo hjemme lengst mulig. Dette gjør vi best med å jobbe videre med velferdsteknologi, også med tanke på "ny generasjon" eldre som vil ha erfaring med bruk av teknologi. Samtidig bør det satses videre på hjemmeboende demente med tidlig kartlegging av behov og oppfølging, hvor målet er at pasientgruppen skal klare seg lengst mulig hjemme. Dette kan man oppnå ved å etablere hukommelsesteam.

Utfordringsbildet til helse og omsorg gjør at selv om vi planlegger, så kan situasjonen raskt endre seg. Vi tror at vi ved å gi god innsikt og ha god dialog mellom ledelse og politikk, så vil vi forstå fellesskapets utfordringer - og takle dem sammen.



13 NAV

Nav Berlevåg har gjennom det siste året fått flere brukere og mer å gjøre både i den kommunale og statlige delen av kontoret. Selv med mer å gjøre fortsetter vi jobben med vår målsetting om å få flest mulig i arbeid og aktivitet, noe som også gjelder våre brukere som mottar økonomisk bistand til livsopphold.

Den siste tiden har Berlevågsamfunnet mistet flere arbeidsplasser, da bedrifter er lagt ned. Enheten ser en økning i søknader i tjenesten.

Enheten kommunal andel Nav har til og med oktober et mindreforbruk hittil i år jfr. periodens budsjett. Sosialstønad er en lovpålagt oppgave og vanskelig å forutse.

Kommunenes flyktningekoordinator har kontor ved Nav da i kontoret sine åpningsdager, mandag og onsdag og har i hektiske perioder vært mer på Nav. Dette letter vårt arbeid en del i sosialtjenesten, da hun tar de fleste praktiske oppgavene med noen av sosialmottakerne.

13.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Nav Berlevåg har ansvar for de lovpålagte oppgavene som er knyttet til økonomisk stønad, kvalifiseringsstønad og midlertidig botilbud. I tillegg er det i loven mer generelle bestemmelser om kommunens ansvar for forebyggende virksomhet, samarbeid med andre deler av forvaltningen, samt kommunens ansvar for informasjon. I tillegg har Nav Berlevåg ansvar for behandlingen av bostøtte og gjeldsrådgivning ut over det som hjemles i sosialtjeneste lovens §17.

Nav Berlevåg har som målsetting å prøve å holde god oppfølging av våre brukere mot arbeid og aktivitet. Aktivitetskravet til mange av våre brukere har høy prioritet og da spesielt de under 30 år, som har et spesielt fokus i Nav.

Driftsrammer

NAV	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Kommunal Andel NAV	1 570 542	1 692 000	1 802 000	1 821 000	1 841 000	1 861 000
Kvalifiseringsprogrammet	0	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Bosetting av flyktninger	982 576	0	0	0	0	0
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	2 553 118	1 742 000	1 852 000	1 871 000	1 891 000	1 911 000

Ramme har økt ift lønn og pensjon.

13.1.2 utfordringer i planperioden

Ved Nav Berlevåg er det kun to ansatte, en statlig og en kommunal. Dette gjør at kontoret er svært sårbar ved sykemeldinger og permisjoner m.m. De siste fire årene har kontoret også hatt økonomisk rådgivning, ut over sosialtjeneste lovens §17. Dette medfører en god del ekstra jobb i kontoret, hvor flere har fått innvilget frivillig forvaltning.

Nav Berlevåg har nesten fordoblet antall vedtak i tjenesten, da og fått flere brukere. Med økende antall brukere har også den statlige tjenesten i kontoret fått en betydelig økning arbeidsmengden, da i mer omfattende oppfølging etc.

Den siste tiden har Berlevågsamfunnet mistet mange bedrifter, noe som kan gjøre arbeidet vårt frem i tid mer utfordrende.



14 Teknisk

Teknisk sektor skal være en forutsigbar leverandør av tjenester til hele kommunen, samt å kunne ivareta sine ansvarsområder på en best mulig måte ut fra de til enhver tid gitte økonomiske rammer.

Status for teknisk drift:

Det har vært og er fortsatt mangel på administrative ressurser på teknisk enhet. Dette fører til at det er stort etterslep på planverk i form av helhetlig risiko- og sårbarhetsanalyse for kommunen, overordnet beredskapsplan, risiko- og sårbarhetsanalyser tilknyttet fagfeltene på teknisk og tilhørende beredskapsplaner, kommunedelplaner, temaplaner, etc., som skal være styrende dokumenter for enheten. Vi har noe etterslep på saksbehandling og stillingen som teknisk konsulent holdes vakant grunnet budsjett situasjonen.

Teknisk drift består av omlag 11 årsverk som er fordelt på 2 i administrasjonen, 1 ledende driftsoperatør, 3 driftsoperatører i hel stilling og 1 innleid i ca. 30% stilling. I tillegg har vi 4,5 stilling på renholdere, hvor en 20% stilling blir tilført sporadisk i tillegg fra helse.

Enheten driver tjenesteproduksjon for kommunale enheter slik som drift, renhold og vedlikehold av kommunale bygninger, anlegg og utleieboliger.

Tjenester for innbyggere er plan, byggesaksbehandling, oppmåling, beredskap, renovasjon, feiing, vann og avløp og kommunale veier.

Det er opprettet et plankontor lokalisert i Tana for vårt 4 K samarbeid og her foregår stort sett alle saksbehandlings -og plan-tjenester. I tillegg kjøper vi kompetanse på forebyggende tilsyn -og feiing fra Sør-Varanger kommune. I tillegg kjøp fra privat for tilsyn - og feiing av fritidsboliger hver 4. år.

Under beredskap ligger brann -og redning. Brannvesenet består av brannsjef i 20% stilling og 16 deltidsstillinger.. Fra 2024 ble det innført lovmessig døgnkontinuerlig brannvakt/innsatsleder fordelt på 6 personer over års-turnus.

Driftsrammer

Teknisk enhet drift	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2023	2024	2025	2026	2027	2028
Teknisk administrasjon	6 527 995	6 205 000	7 006 000	7 803 000	7 976 000	8 154 000
Beredskap	1 620 402	2 421 000	2 947 000	2 976 000	3 006 000	3 036 000
VAR-område	-7 582 373	-8 662 000	-7 758 000	-7 405 000	-7 677 000	-7 605 000
Kommunale bygg	3 410 527	4 166 000	4 433 000	4 282 000	4 286 000	4 290 000
Veger/gatelys	4 078 460	4 170 000	4 451 000	4 358 000	4 358 000	4 358 000
Plan	247 741	521 000	521 000	521 000	521 000	521 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	8 302 752	8 821 000	11 600 000	12 535 000	12 470 000	12 754 000

Driftsinntektene har gått ned i forhold til utleie osv. Vi har i dag bygg som trenger renovering før en kan leie disse ut på lengere kontrakter.

Budsjett Teknisk i 2025 tilsier nøktern drift preget av sparing der vi kan. Brekkasjer må håndteres der og da, hvis det oppstår. Utgifter til serviceavtaler på byggene har økt betraktelig og for nye bygg må disse følges de første 5 årene i forhold til garanti.

VAR området er rimelig stabilt i forhold til gebyrer. Tilsyn, forebygging og feiing er stort sett gjennomført i 2023, med noe etterslep for 2004. Samarbeidsavtale for 110-sentralen øker noe grunnet investeringer. Det samme skjer i forhold til IUA akuttberedskap som overføres fra havn til Brann -og redning.



Økonomitall for enheten:

For teknisk administrasjon ser vi en økning i budsjett fra 2024 til 2025 på omlag 13%. Noe skyldes prisstigning, lønn og ikke minst en større økning av utgifter til lisenser og forsikringer. Kostnader til felles plankontor kommer også inn med større belastning enn de kjøp vi har gjort tidligere år.

Beredskap har økt betraktelig fra 2023. Mye av dette skyldes at man ikke har satset nok på området tidligere og vi har blitt hengende etter. Den lovpålagte vaktordninger har også dessverre blitt dyrere enn utredet av tidligere brannsjef. Vi er også for første gang på mange år fullt bemannet mannskap, og dette i lag med innkjøp av vernebekledning, kurs, nødvendig øvelser osv., gjør at utgiftene øker. Vi nærmer oss et nivå som er tilfredsstillende, men mangler en del utstyr og utdanning før vi er der og det vil nok ta litt tid. Sentralt fra DSB og Statsforvalter har beredskap fått ett nytt og mye større fokus i forhold til hvordan den geopolitiske situasjoner i verden har blitt med kriger osv.

Sentrale særavtaler må også følges og det gjør det utfordrende budsjettmessig, hvor vi må velge det lovpålagte.

I forhold til nye lovlige fasiliteter så venter vi fortsatt på tilbakemelding fra havna vedr. leieforhold, men det tvinger seg nok fram en debatt om det framtidige veivalg for både Brann -og Teknisk sektor i forhold til godkjente og tidsriktige lokaliteter for fremtiden. Slik det fremstår pr. nå, så er Industribygget en midlertidig løsning, mens man søker en permanent løsning for fremtiden. Vi må sikre våre arbeidstakere tilfredsstillende HMS forhold og det gjør vi ikke i dagens situasjon.

Vi ser jo den vanskelige økonomiske situasjonen som kommunen står i, men en bør kanskje allerede nå ta veivalg i forhold til å sette av midler til bygging av ny brannstasjon som også skal huse teknisk sektor. Dette må og bør prioriteres, slik at ansatte kan se lysere på fremtiden.

VAR området tar ikke opp nye lån til investeringer 2025 og dette gjenspeiles i budsjettet.

Ellers så øker både bygg , gatelys/veger, men ikke ut over det som er forventet i forhold til prisstigning på varer og tjenester, serviceavtaler osv.

Budsjett for plan i perioden vil gå inn til drift av felles plankontor etter at arealplan er ferdigstilt, forhåpentligvis høsten 2025.

Tiltak økonomiplan 2025-2028

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
4100 - Innsparing Teknisk rådgiver vakant 2024 (013)	-628 253	0	0	0
4101 - 70 % driftsoperatør vakant 2024 (014)	-445 700	-459 086	-472 911	-487 084
4420 - Rens av ventilasjon barnehage (004)	80 000	0	0	0
4430 - Rens av ventilasjonskanaler og aggregater (003)	200 000	0	0	0
4610 - Oppgradering Deler av Vikaveien (017)	55 000	0	0	0



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

FORMANNSKAPET 5. NOVEMBER 2024	2025	2026	2027	2028
4630 - Innkjøp robot klipper - park på øst siden (011)	38 000	0	0	0

Kommentar tiltak

Ønskelisten er nok større, men følgende tiltak er foreslått for perioden etter drøftinger med formannskapet:

Vaktordning snø fortsetter som for 2024.

Driftsoperatørene holder beredskapen på snømåking av nødutganger til et minimum. Kutte fra hele uker til kun helger og at de rykker kun ut for å måke helsesentret. Andre bygg som barnehage og skole ryddes tidlig morgen. Det er ikke optimalt, men vi søker å spare der vi har muligheter. En del av de ukene hvor teknisk personell har brannvakt, så slås dette sammen.

Følgende tiltak foreslås ut over de som ligger i tidligere økonomiplan for årene fremover.

Tiltak: 70% driftsoperatør vakant

Teknisk drift sparer ved å holde den ledige driftsoperatørstillingen om lag 70% vakant ut 2025, med forbehold om at denne stillingen tilsettes ved mulighet. Fortsette slik vi gjør i dag, med en vikar på ca.30 - 40%. Innsparing 445 700,-

Tiltak: 100% Teknisk konsulent vakant.

Stillingen som Teknisk konsulent holdes vakant. Innsparing 628 253,- Det er ikke heldig at vi må fortsatt ha stillingen vakant i forhold til arbeidspress og oppgaver. Det sliter på organisasjonen.

Tiltak: Innkjøp av sandstrøer og kosteapparat til hjullaster

Nødvendig utstyr for å rasjonalisere drift og lette manuelt arbeid for vårt personell.

Kostnad: 145 000,-

Tiltak: Innkjøp av Star-Link satellittantenne for beredskap

Vi må følge opp de signaler og innspill vi får fra bl.a. statsforvalter, DSB og andre i forhold til planer for krisehåndtering. Star Link vil gjøre at vi kan fase ut satellittelefoner og ha nett til vår infrastruktur i nødssituasjoner, som f.eks. utfall av internett.

Tiltak: Rens av ventilasjon i barnehage og helsesentret

Total kostnad 280 000,-

Tiltak: Oppgradering Vikaveien

Skifte av masser med nytt grusdekke. Totalt 55 000,-

Tiltak: Robotklipper park på øst-siden.

Gode erfaringer med parken nedfor skolen. Kostnad 38 000,-

14.1.1 utfordringer i planperioden

Teknisk enhet har et bredt faglig ansvarsområde, men mangler kapasitet til å dekke alle felt. Kommunen er derfor avhengig av kjøp av tjenester for å dekke de lovpålagte tjenesteområdene. Det er lite ressurser administrativt på teknisk enhet og det er til tider utfordrende å prioritere oppgaver. Større aktivitet på investeringsprosjekt som omfatter teknisk enhet krever ressurser for å følge opp



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

prosjektene og det går ut over andre oppgaver som tilhører avdelingen.

Teknisk drift har vært nedprioritert gjennom flere år. Driftsoperatørene "lever" til daglig i kummerlige forhold i kjelleren på rådhuset, når de ikke er ute på daglige gjøremål. Vi mangler godkjent garderobe for personellet. Vi har lagre for utstyr på ulike bygg, og dette gir oss utfordringer i logistikk, og vi må gjøre en del dobbelt arbeid og flytte saker rundt om i forhold til hvilke oppgaver vi utfører. Varebiler begynner å bli utslitt og er moden for utskifting i løpet av 25/26.

Brann har i dag lokaler som ikke er godkjent bl.a. i forhold til garderober. Her har vi arbeidet mye for å finne en midlertidig løsning for å sikre at vi ivaretar våre ansatte i forhold til HMS og samtidig søke å finne fremtidige permanente løsninger.

Vi ser klare utfordringer i forhold til bemanning. Det er ikke bra at vi må holde stillinger vakante, selv om det i først omgang gjelder kun for 2025. Kravene til oss som leverandør av tjenester øker, og Teknisk drift trenger en del nytt utstyr i årene som kommer for å kunne jobbe smartere og for å minske fysisk belastning på den enkelte ansatte.

Vi har bevisst ikke foreslått noen større nye investeringer i utstyr for å spare i likhet med andre sektorer, selv om vi trenger penger til vedlikehold, nye biler, vei - og asfalteringer rundt om osv. Listen er lang,

Ambisjonsnivået for hva vi kan delta på og planlegge i perioden må justeres til et nivå som er realistisk sett i forhold til bemanning og økonomi. Lovpålagte oppgaver er selvfølgelig 1. prioritet.

Det er fortsatt stort etterslep på vedlikehold av bygninger. Det trengs et betydelig løft på vedlikeholdssiden, men uten midler vil dette resultere i at vi til stadighet må utføre korrektivt vedlikehold i stedet for forebyggende vedlikehold. Dette blir både mer kostbart og vanskeliggjør planleggingen av driftsbudsjettet når flere av de kritiske funksjonene på byggene har passert estimert levetid.

Skolen, idrettshallen og flerbrukshallen har vært tilgjengelige hele året og det bør ses på muligheten for å stenge de om sommeren for å kunne redusere strømutfgifter, samt utgifter og ressurser, og at vi kan benytte tiden på rent vedlikehold.

Eventuelle kutt i stillinger vil føre til reduksjon i brukertjenestene og vil medføre at vi er nødt til å kjøpe inn tjenester fra andre kommuner for å kunne tilby lovpålagte tjenester. Grensesnitt på renhold og vaktmestertjenester vil endres slik at brukerne må utføre mer selv. Vi har valgt å foreslå å holde stillingen som Teknisk konsulent vakant, for å slippe å foreslå kutt andre plasser.

Brannvesenet i Berlevåg er et deltidsbrannvesen hvor vi innførte fast vaktordning inneværende år jamfør dimensjoneringsforskriften og sentrale særavtaler via DSB. Det er utfordringer med vaktordning og godkjent innsatsbil, som er godkjent for utrykning. Pr. nå har vi ikke dette og leier inn en eldre pick up som benyttes til vaktordning, men som ikke kan godkjennes til utrykning. Dette er en nødløsning pr. i dag. Vi mangler også godkjent kompressor for fylling av luftflasker til innsatspersonellet, dette er forsøkt synliggjort. Vår tilbakemelding etter kontroll er at dagens kompressor som benyttes til bl.a. dykkerklubben aldri får godkjenning ihht. den standard som må dokumenteres i forhold til innsatspersonell.



15 Næring og utvikling

Næring og utviklingsavdelingen har gjennom 2024 jobbet med mange forskjellige oppgaver for å tilrettelegge for nytt og eksisterende næringsliv. Kan nevne at vedtektene til næringsfondet er revidert og at det er inngått avtale med Linken Næringshage om bistand med førstelinjetjeneste for veiledning og bistand til næringslivet i kommunen.

Det har i 2024 også blitt kjørt gründerkurs i Berlevåg, hvor det var 16 personer som fullførte kurset.

Prosjekt Berlevåg Industripark har blitt videreført, det ligger nå en søknad hos Innovasjon Norge for et 3-årig hovedprosjekt. Det er selskapet Berlevåg Næringsutvikling AS som er søker til Innovasjon Norge.

Arbeid med å legge til rette for mer kraftproduksjon og distribusjon har det vært jobbet med gjennom hele 2024. Tilgang på nok fornybar energi er nøkkelen til fremtidig industriutvikling i Berlevåg.

I planperioden skal også arbeid med markedsføring og påvirkningsarbeid prioriteres. Dette er et viktig arbeid som må prioriteres høyt i de neste årene.

Detaljreguleringen for Berlevåg Industripark ble 19 september godkjent av kommunestyret, og er operativ.

Arbeidet med en detaljregulerings plan for Revnesbukten og påfølgende strandsone, vil bli startet i løpet av 2025.

15.1.1 Målsettinger og satsingsområder

Et kompetent Berlevåg:

Utdanning og kompetanseutvikling er en hjørnestein i industrisatsingen i Berlevåg. Dette går hånd i hånd med nærings- og samfunnsutviklingen, og disse faktorene må ses i sammenheng for å skape et helhetlig bilde av utviklingen Berlevåg kommune legger opp til gjennom satsingen på Berlevåg Industripark (her etter kalt BIP). For å samordne og koordinere kompetanse- og utdanningsmulighetene som BIP kan skape, skal Berlevåg kommune tilrettelegge for KompetanseHUB Berlevåg. Arbeidet med bærekraftig næringsutvikling skal få positive ringvirkninger for fagmiljøene, sysselsettingen, utdanningsmulighetene samt for bosettingen i Berlevåg. KompetanseHUB Berlevåg skal være i direkte tilknytning til industriparken. Den direkte koblinga er et av suksesskriteriene for å sikre tilførsel av relevant og kompetent arbeidskraft til aktørene i BIP. Etablerings arbeidet med KompetanseHub Berlevåg vil fortsette utover planperioden. Det forutsettes at Green Ammonia Berlevåg tar en investeringsbeslutning.

Nærings og utviklings avdelingen skal jobbe for støtte opp rundt eksisterende næringsliv, men skal også bistå aktører som ønsker å etablere seg i kommunen.

Kompetansekartlegging og -utvikling for lokalt næringsliv skal være et satsingsområde for avdelingen i planperioden.

Et utviklingsorientert Berlevåg

Vindkraft i Berlevåg har stort potensiale. Raggovidda vindpark er en av Europas beste vindparker. Fornybar energi kan lokalt skape nye bærekraftige industriarbeidsplasser. Arbeid med å utnytte dette mulighetsrommet vært viktig arbeid fremover.

Hydrogenproduksjon i Berlevåg er allerede i gang med testproduksjon av grønn hydrogen. Det



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

foreligger konkrete planer for storskala produksjon av hydrogen og ammoniakk i BIP. Andre aktører jobber med å utnytte de sirkulæresidestrømmene en storskala produksjon gir. Industriell symbiose vil være en svært viktig suksessfaktor for BIP. Markedsføring av BIP kan tiltrekke nye etableringer som ser sirkulærøkonomiske løsninger og gode muligheter for forskning som viktige innsatsområder. FNs bærekraftsmål må implementeres for å sikre at industriutviklingen det jobbes med i Berlevåg gjøres til best for alle.

En investeringsbeslutning om storskala ammoniakk produksjon og etablering av BIP AS vil være avgjørende for det videre arbeidet i planperioden.

Fiskerinæringen er hjørnesteinen i Berlevåg. Det er derfor viktig å vurdere om det bør utarbeides en masterplan for fiskeri for Berlevåg kommune. Planen bør bidra til at kommunen på best mulig måte ivaretar kommunens og fiskerinæringens interesser. I Berlevåg ilandføres det betydelig mengder med hvitfisk hvert år. Om Barents Salmon etablerer seg i Berlevåg Industripark vil det også bli produsert et betydelig antall tonn med oppdretts laks i Berlevåg. Det kan komme aktører som vil starte med oppdrett av torsk osv. Er kommunen og fiskerinæringen forberedt på en slik utvikling. Kan dette skape flere arbeidsplasser for eksisterende fiskerinæring? Hvor mange nye arbeidsplasser vil dette skape? Hvilket kompetansebehov vil fiskerinæringen ha behov for i fremtiden? FNs bærekraftsmål er kanskje også viktig for fremtidens fiskerinæring, kan masterplanen bidra positivt for næringen her?

Det finnes mange spørsmål som vi kanskje bør diskutere, samt behov og utfordringer vi bør planlegge for i årene som kommer.

Med bakgrunn i overnevnte bør det søkes å etablere et forprosjekt i løpet av planperioden for å starte arbeidet med å utvikle en masterplan for fiskerinæringen i Berlevåg kommune.

Nærings og utviklings avdelingen skal støtte opp rundt eksisterende næringsliv og bistå aktører som ønsker å etablere nye næringsaktiviteter i kommunen. Dette er oppgaver som skal prioriteres gjennom hele planperioden.

Et trivelig Berlevåg

Bidra til å skape nye attraktive kompetansesarbeidsplasser. Jamfør overnevnt punkter. Markedsføre mulighetene i Berlevåg gjennom hele planperioden.

Et trygt Berlevåg

Arbeide for å skape trygge og bærekraftige arbeidsplasser innen fiskeri og industri i Berlevåg kommune.

Driftsrammer

Næring og utvikling	Regnskap	Oppr.budsj.	Budsjett i planperioden			
	2022	2023	2024	2025	2026	2027
Næring og utvikling	34 000	86 000	997 000	1 023 000	1 050 000	1 078 000
Næringsfondet	37 000	700 000	700 000	700 000	700 000	700 000
Utviklingsfondet	112 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000	-110 000
Egenkapitalfondet	-151 000	-154 000	-154 000	-154 000	-154 000	-154 000
Plan	523 000	521 000	521 000	521 000	521 000	521 000
Bevilgning drift, jf. § 5-4, 2. ledd	555 000	1 043 000	1 954 000	1 980 000	2 007 000	2 035 000

Økning av ramme skyldes i hovedsak at prosjektstillingen for BIP avsluttes og stilling legges under kapittel 5. Næring og utvikling.



15.1.2 utfordringer i planperioden

Utfordringer i planperioden:

- Etablere og gjennomføre hovedprosjekt for Berlevåg Industripark.
- Opprettet selskapet Berlevåg Industripark AS.
- Etablering av KompetanseHUB Berlevåg.
- Utvikle Berlevåg Industrihavn (Ytre havn).
- Oppstart av arbeidet med detaljregulering for Revnesbukta og strandsonen.
- Kartleggingsarbeid av vandringsmønsteret for sjørøye med videre.
- Igangsette arbeid med å utvikle en masterplan for fiskerinæringen i Berlevåg kommune.

**16 Obligatoriske oversikter:****16.1 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4, første ledd:**

Bevilgningsoversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-4	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-72 701 407	-72 883 000	-85 449 000	-85 342 000	-85 342 000	-85 386 000
Innteks- og formuesskatt	-28 672 550	-30 717 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000
Eiendomsskatt	-11 715 245	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000
Andre generelle driftsinntekter	-13 250 247	-17 600 000	-16 128 000	-16 387 000	-16 387 000	-16 387 000
SUM DRIFTSINNEKTER	-126 339 449	-132 401 000	-142 029 000	-142 181 000	-142 181 000	-142 225 000
Sum bevilgninger drift, netto	110 405 363	112 211 000	122 322 000	121 670 000	123 675 000	126 178 000
Avskrivninger	13 759 248	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	124 164 610	126 085 000	136 196 000	135 544 000	137 550 000	140 052 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 174 839	-6 316 000	-5 833 000	-6 637 000	-4 631 000	-2 173 000
Renteinntekter	-2 158 944	-1 202 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000
Utbytter	-996 477	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
Gevinster og tap på fin. Omlm.						
Renteutgifter	10 301 101	11 707 000	11 671 000	9 555 000	9 200 000	8 605 000
Avdrag på lån	9 402 360	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
NETTO FINANSUTGIFTER	16 548 040	18 725 000	17 900 000	15 784 000	15 429 000	14 834 000
Motpost avskrivninger	-13 759 248	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	613 953	-1 465 000	-1 807 000	-4 726 000	-3 076 000	-1 212 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering		436 000		436 000	436 000	436 000
Avsetning til bundne driftsfond	3 925 678	703 000	749 000	606 000	620 000	429 000
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-817 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	1 259 000	1 126 000	3 752 000	2 088 000	415 000
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-116 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	-613 953	1 465 000	1 807 000	4 726 000	3 076 000	1 212 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

16.2 Bevilgningsoversikt drift jf. § 5-4, andre ledd:

Bevilgningsoversikt drift per resultatenheter § 5-4,	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Sum bevilgninger drift netto	110 405 000	112 211 000	122 322 000	121 670 000	123 675 000	126 178 000
Politisk virksomhet	6 348 000	2 692 000	9 051 000	5 952 000	5 905 000	5 940 000
Sentraladministrasjon	13 792 000	16 547 000	17 809 000	18 271 000	18 748 000	19 238 000
Fellesutgifter	8 918 000	9 717 000	5 132 000	5 132 000	5 132 000	5 132 000
Prosjekt Sentraladm	699 000					
Oppvekst administrasjon	1 052 000	1 222 000	1 364 000	1 393 000	1 424 000	1 455 000
Undervisning	14 608 000	17 002 000	16 714 000	16 974 000	17 374 000	17 786 000
Barnehage	6 035 000	8 016 000	9 311 000	9 716 000	9 944 000	10 179 000
Kultur	1 730 000	1 683 000	1 836 000	1 875 000	1 916 000	1 958 000
Prosjekt Undervisning	314 000					
Barnevern	6 608 000	6 040 000	6 410 000	6 410 000	6 410 000	6 410 000
Primærhelsetjenesten	5 668 000	7 412 000	8 381 000	8 578 000	8 782 000	8 991 000
Pleie og omsorg	31 684 000	29 844 000	31 816 000	32 389 000	33 081 000	33 795 000
NAV	2 553 000	1 742 000	1 852 000	1 871 000	1 891 000	1 911 000
Prosjekter Helse	-274 000		-590 000	-590 000	-590 000	-590 000
Teknisk administrasjon	6 528 000	6 205 000	7 006 000	7 803 000	7 976 000	8 154 000
Beredskap	1 620 000	2 421 000	2 947 000	2 976 000	3 006 000	3 036 000
Vann/avløp/renovasjon	-7 582 000	-8 662 000	-7 757 000	-7 404 000	-7 680 000	-7 607 000
Kommunale bygg	3 411 000	4 166 000	4 433 000	4 282 000	4 286 000	4 290 000
Veger/gateløys	4 078 000	4 170 000	4 451 000	4 358 000	4 358 000	4 358 000
Plan	248 000	521 000	521 000	521 000	521 000	521 000
Næring og utvikling	1 522 000	1 433 000	1 043 000	1 071 000	1 099 000	1 129 000
Prosjekt Utvikling	700 000					
SKATT, RAMMETILSKUDD	145 000	40 000	592 000	92 000	92 000	92 000



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

16.3 Bevilgningsoversikt investering jf. § 15-5, første ledd:

Bevilgningsoversikt investering, jf. § 5-5 første ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Investeringer i varige driftsmidler	2 408 941	10 000 000	483 000		10 000 000	
Tilskudd til andres investeringer	10 000					
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	404 065	436 000	436 000	436 000	436 000	436 000
Utlån av egne midler						
Avdrag på lån						
SUM INVESTERINGSUTGIFTER	2 823 006	10 436 000	919 000	436 000	10 436 000	436 000
Kompensasjon for merverdiavgift	-13 521		-97 000	0	0	0
Tilskudd fra andre	-413 467	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	-490 412	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler		0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper		0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0	0	0	0	0
Bruk av lån	-2 258 473	-10 000 000	-386 000	0	-10 000 000	0
SUM INVESTERINGSINNTEKTER	-3 175 873	-10 000 000	-483 000	0	-10 000 000	0
Videreutlån	2 950 000	0	0	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-2 950 000	0	0	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	513 408	564 000	830 000	830 000	830 000	830 000
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 071 692	-293 000	-495 000	-559 000	-559 000	-559 000
NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN	-558 284	271 000	335 000	271 000	271 000	271 000
Overføring fra drift		-436 000		-436 000	-436 000	-436 000
Avsetninger til bundne investeringsfond	564 151					
Bruk av bundne investeringsfond		-271 000	-335 000	-271 000	-271 000	-271 000
Avsetninger til ubundet investeringsfond	347 000					
Bruk av ubundet investeringsfond			-436 000			
Dekning av tidligere års udekket beløp		0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	911 151	-707 000	-771 000	-707 000	-707 000	-707 000
Fremført til inndekning i senere år udekket beløp	0	0	0	0	0	0

16.4 Bevilgningsoversikt investering jf. § 5-5 andre ledd:

Bevilgningsoversikt investering, per prosjekt, jf. § 5-5 andre ledd	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Kjøp av tomt	52 052					
Vann - oppgradering ledningsnett	712 909					
Vannverk Berlevåg	1 146 627					
Detaljplan Berlevåg Industripark	426 946					
Skileikeanlegg/Sykkelbanke	70 406					
Tilskudd til andres investeringer	10 000					
Kirkegårdsgjerde			188 000			
Sandstrøer til hjullaster			145 000			
Starlink satelittantenne			150 000			
VA Hovedgate		10 000 000			10 000 000	
Investeringer i aksjer og andeler	404 065	436 000	436 000	436 000	436 000	436 000
	2 823 006	10 436 000	919 000	436 000	10 436 000	436 000



Økonomiplan 2025 - 2028 for Berlevåg kommune

16.5 Økonomisk oversikt drift jf. § 5-6

Økonomisk oversikt drift etter budsjett- og regnskapsforskriften § 5-6	Regnskap 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Budsjett 2026	Budsjett 2027	Budsjett 2028
Rammetilskudd	-72 701 407	-72 883 000	-85 449 000	-85 342 000	-85 342 000	-85 386 000
Inntekts- og formuesskatt	-28 672 550	-30 717 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000	-29 251 000
Eiendomsskatt	-11 715 245	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000	-11 201 000
Andre skatteinntekter	-1 801 643	-9 203 000	-8 628 000	-8 887 000	-8 887 000	-8 887 000
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-11 448 604	-8 397 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000	-7 500 000
Overføringer og tilskudd fra andre	-32 154 569	-24 590 000	-21 896 000	-21 896 000	-21 896 000	-21 896 000
Brukerbetalinger	-3 994 968	-4 056 000	-3 771 000	-3 771 000	-3 771 000	-3 771 000
Salgs- og leieinntekter	-18 014 357	-18 097 000	-16 573 000	-16 256 000	-16 566 000	-16 532 000
SUM DRIFTSINNTEKTER	-180 503 344	-179 144 000	-184 269 000	-184 104 000	-184 414 000	-184 424 000
Lønnsutgifter	87 445 258	87 129 000	89 167 000	92 160 000	94 618 000	97 150 000
Sosiale utgifter	9 519 528	12 984 000	13 476 000	13 549 000	13 543 000	13 537 000
Kjøp av varer og tjenester	50 894 846	47 396 000	45 449 000	44 510 000	44 601 000	44 601 000
Overføringer og tilskudd til andre	16 709 626	11 444 000	16 470 000	13 374 000	13 147 000	13 090 000
Avskrivninger	13 759 248	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000	13 874 000
SUM DRIFTSUTGIFTER	178 328 505	172 827 000	178 436 000	177 467 000	179 784 000	182 252 000
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	-2 174 839	-6 316 000	-5 833 000	-6 637 000	-4 631 000	-2 173 000
Renteinntekter	-2 158 944	-1 202 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000	-2 191 000
Utbytter	-996 477	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000	-1 280 000
Gvinster og tap på fin. Omlm.						
Renteutgifter	10 301 101	11 707 000	11 671 000	9 555 000	9 200 000	8 605 000
Avdrag på lån	9 402 360	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
NETTO FINANSUTGIFTER	16 548 040	18 725 000	17 900 000	15 784 000	15 429 000	14 834 000
Motpost avskrivninger	-13 759 248	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000	-13 874 000
NETTO DRIFTSRESULTAT (I)	613 953	-1 465 000	-1 807 000	-4 726 000	-3 076 000	-1 212 000
<i>Disp. eller dekn av netto driftsresultat</i>						
Overføring til investering		436 000		436 000	436 000	436 000
Avsetning til bundne driftsfond	3 925 678	703 000	749 000	606 000	620 000	429 000
Bruk av bundne driftsfond	-3 619 917	-817 000	-38 000	-38 000	-38 000	-38 000
Avsetning til disposisjonsfond	482 888	1 259 000	1 126 000	3 752 000	2 088 000	415 000
Bruk av disposisjonsfond	-1 402 601	-116 000	-30 000	-30 000	-30 000	-30 000
SUM DISP. ELLER DEKN AV NETTO DR.RES	-613 953	1 465 000	1 807 000	4 726 000	3 076 000	1 212 000
Fremført til inndekn. senere år (merforbruk)	0	0	0	0	0	0

16.6 Oversikt over gjeld og andre vesentlige langsiktige forpliktelser, jf. § 5-7

Andel lån KLP Kommunekreditt	-112 765 270
Andel lån Kommunalbanken	-134 408 210
Andel lån Husbanken	-10 278 763
Sum lånegjeld per 01.01.2025	-257 452 243

KOMMUNEN	2024	2025	2026	2027	2028
IB	-263 515 651	-257 451 651	-247 054 651	-236 657 651	-236 260 651
Lån til nye investeringer	0		0	-10 000 000	0
Nye lån til videre utlån	-4 000 000	0	0	0	0
Avdrag på lån	9 500 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000	9 700 000
Avdrag på lån til videre utlån	564 000	697 000	697 000	697 000	697 000
	-257 451 651	-247 054 651	-236 657 651	-236 260 651	-225 863 651