

# Rapport 1.tertial 2025

---

Berlevåg kommune



## Innholdsfortegnelse

<b>1 Berlevåg</b> .....	<b>3</b>
1.1 Innledning .....	3
1.2 Rådmannens kommentar .....	3
1.3 Resultatoppnåelse .....	4
1.4 Økonomisk utvikling .....	5
<b>2 Politisk virksomhet (110)</b> .....	<b>16</b>
<b>3 Sentraladministrasjon (120)</b> .....	<b>16</b>
<b>4 Fellesutgifter (130)</b> .....	<b>18</b>
<b>5 Prosjekt Sentraladministrasjon (190)</b> .....	<b>18</b>
<b>6 Kultur (240)</b> .....	<b>19</b>
<b>7 Oppvekst (2)</b> .....	<b>21</b>
<b>8 Undervisning (221)</b> .....	<b>23</b>
<b>9 Barnehage (230)</b> .....	<b>26</b>
<b>10 Barnevern (320)</b> .....	<b>28</b>
<b>11 Primærhelsetjenesten (330)</b> .....	<b>30</b>
<b>12 Institusjon (341)</b> .....	<b>31</b>
<b>13 Hjemmetjenesten (342)</b> .....	<b>32</b>
<b>14 NAV (350)</b> .....	<b>34</b>
<b>15 Teknisk (4)</b> .....	<b>35</b>
<b>21 Næring og utvikling (5100)</b> .....	<b>41</b>

# 1 Berlevåg

## 1.1 Innledning

Tertialrapporten er en rapport basert på budsjett og vedtatte målsettinger i vedtatt økonomiplan.

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

## 1.2 Rådmannens kommentar

Kommunedirektøren legger med dette frem rapport for 1. tertial 2025.

Rapportens økonomiske tall kommer fram i avsnittet nedenfor, samt - i større detalj - under den enkelte sektor. Nevner likevel at driftsinntektene og driftsutgiftene er lavere enn budsjettet, og det er ikke ønsket utvikling. Det positive pr første tertial er at kommunen har et positivt netto- og brutto resultat. Likviditeten til kommune er noe redusert siden inngangen på året 2025. Investeringene har forbruk 1/3 av årsbudsjettet.

Det er pr første tertial vanskelig å si noe om hvordan året vil forløpe, men med god økonomisk disiplin, fokus på vedtatt årsbudsjett og ikke for mange utforutsatte forhold så håper vi på å kunne komme i mål på vedtatt budsjett 2025. Det kom dessverre ikke nevneverdige økonomiske midler i revidert nasjonalbudsjett for Berlevåg kommune.

Første tertial er svar på første praktiske gjennomføring av vedtatt årsbudsjett 2025, og viser hvordan det stemmer med virkeligheten. Som kjente har vi holdt mange stillinger vakante for å skape noe handlingsrom, og opprettholde budsjettbalansen. Kommunedirektørens håp er at de mange vakante stillingene ikke har rammet våre innbyggere i form av ikke leverte tjenester, men tjenestene kan subjektivt oppleves dårligere av noen. Ansatte merker også vakansene, og kan nok oppleve urettmessig kritikk fra innbyggere og kollegaer.

Fokuset på kvalitet og tjenestesikkerhet opplever jeg som gjennomgående hos de ansatte, og de yter for at kommunens innbygger ikke skal rammes av vakansene. Det jobbes, og det må jobbes med å se på nye måter å løse oppgavene på, samt på omfanget og tjenestetilbudene. Kommunens samlede tjenester skal kunne leveres innenfor den samlede budsjetttrammen, og i forhold til lovkrav og lokale vedtak. Bemanningen er i dag lav og man bør vurdere styrking, samt tilpasning i forholdt demografi og nødvendig tjenestenivå.

Enhetene leverer i overkant av hva man kan forvente. Oppvekst jobber fortsatt med integrering av nye innbyggere, utvikle kommunens barn for fremtiden og forebygging gjennom tidlig innsats. Skolen har måttet gi fra seg lokaler til barnehagens eldste barn, da barnehagen gledelig nok har vært full.

Teknisk har hatt et aktivt første tertial med brøyting, flytting, vann-tjenesten og bygginger, samt at man har innført vakttelefon. Teknisk har dessuten jobbet mye med å etablere brannstasjonen på rådhuset, og har flyttet ansatte og utstyr til industribygget i havna.

På helse og omsorg har vi jobbet mye med årsplanlegging, årsturnus, nytt dagtilbud og andre tiltak som skal sikre gode tjenester. Men dessverre har mye av det overordnet plan- og dokumentasjonsarbeid måtte nedprioriteres i påvente av ny helse og omsorgssjef, som kommer i august 2025.

Tjeneste samarbeidet Vestre Varanger har utviklet seg til det gode for alle parter og man ser effekten av dette. Det har vært jobbet for å videreutvikle dette, samt se på nye muligheter innenfor Vestre Varanger.

Berlevåg kommune var fått økonomiske midler for å jobbe videre med grønn og miljøvennlig

næringsutvikling.

Berlevåg kommune sammen med de andre kommunene i Vestre Varanger her fått status som omstilling- og utviklingskommuner, og det har vært jobbet mye med å få alle formaliteter på plass for å kunne benytte seg av det virkemidlet. Om dette kommer på plass i løpet av året så kan det bli et prosjekt som varer inntil seks år. Prosjektet skal samarbeide med Bygdeveksttalen, som alt er godt i gang og har gitt resultater.

Innovasjon- og omstillingsarbeid er ikke noe kvikk fiks og man må nok dessverre vente noe før man ser resultatene av de samlede tiltakene. Og vi må alle bidra.

Til slutt vil jeg nevne at beredskapsarbeidet har fått større og større fokus, og det vil nødvendigvis også medføre kostnader for kommunen.

Sykefraværet i kommunen er nå noe redusert i forhold til årsavslutningen 2024, og med det vil kommunedirektøren takke alle ansatte for god innsats gjennom første tertial 2025.

### 1.3 Resultatoppnåelse

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

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

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

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

Opgaven er - dessverre - ikke enkel. Befolkningsutviklingen i Berlevåg har vært negativ siden 1980-tallet. Vi jobber likevel for å snu tendensen, og ambisjonene rundt vindkraft og hydrogen skal med tiden få oss på rett kurs. Det må også arbeides videre med å opprettholde fiskeriene, til tross for reduserte kvoter de siste par årene.

Konkret om måloppnåelsen tas sektorvis i de påfølgende kapitlene.

## 1.4 Økonomisk utvikling

### 1.4.1 Økonomisk oversikt drift

Budsjettet er periodisert så langt det er mulig pr 1.tertial. Korrekt periodisering gir et mest mulig korrekt øyeblikksbilde for regnskapet sett opp mot periodens budsjett. Pga periodisering vil det kunne være noen forskjeller mellom revidert og opprinnelig budsjett.

Nedenfor er tabell Økonomisk oversikt drift jf kommunens økonomiforskrift §5-6. Der fremkommer det at Berlevåg kommune har et merforbruk på kr 1 143 858 pr 1.tertial, i forhold til periodens budsjett.

**Sum driftsinntekter** er kr 2,1 mill lavere enn budsjett. Kommunen har færre inntekter enn budsjettet i nesten alle inntektsgrupper; rammetilskudd, skatteinntekter, brukerbetaling og salgs/leieinntekter. Rammetilskudd og skatteinntekter omtales senere.

Overføringer og tilskudd fra staten er i balanse, men det er variasjoner innad i posten. Voksenopplæring mangler over 400 000 i tilskudd, som er usikkert om vil mottas. VV økonomi har mottatt 1,1 mill mer enn budsjettet, men har også merutgifter på kjøp av varer og tjenester. Dette vil interreguleres.

Kommunen er i balanse når det gjelder tilskudd fra IMDI, men dette kommer av skjevhet i utbetalingstidspunkt. Se mer utfyllende kommentarer under Sentraladministrasjon. Kommunen har fått kr 173 842 i merinntekter på eiendomsskatt,

**Sum driftsutgifter** er 1,5 mill lavere enn budsjettet. Også her er det variasjoner. Utgifter til lønn er kr 2,8 mill lavere enn budsjettet, noe som skyldes at det er noen vakante stillinger, blant annet helseleder og i flyktningetjenesten. Pensjon er kr 263 250 lavere. Lønn og pensjon omtales under eget avsnitt.

Kjøp av varer og tjenester har et merforbruk på 2,0 mill. VV Økonomi har merforbruk på dette området, da budsjettet kun ble stipulert for de fire kommunene. Dette vil reguleres mot inntekter. Fellesområdet har merforbruk på lisenser og avtaler, Undervisning har merforbruk på lisenser og matutgifter, mens Helse har merforbruk på lisenser og vikarutgifter.

Det er et mindreforbruk på kr 480 336 under posten for overføring og tilskudd til andre. Dette skyldes at tilskuddet fra IMDI (flyktninger) er budsjettet på en samlepост som ikke er fordelt. I tillegg har ikke kommunen mottatt faktura for hele perioden for 4K barnevern.

**Brutto driftsresultat** er kr - 10 235 991. Dette er bra, da det viser at driftsinntektene er over 10 mill høyere enn driftsutgiftene i perioden. Resultatet er likevel 582 062 dårligere enn budsjettet.

**Netto driftsresultat** er kr - 1 538 306. Så lenge denne verdien er lavere enn null betyr det at kommunen klarer å dekke alle løpende driftsutgifter og finansutgifter (renter og avdrag) med løpende inntekter (driftsinntektene). Når dette tallet er høyere enn kr 0, så må merutgifter dekkes ved bruk av fond. Noe som ikke er bærekraftig over tid. Dette resultatet er 1 457 425 dårligere enn budsjettet.

Fremført til inndekning er på kr 2 563 916, dvs 2,6 mill i merforbruk. Dette er kr 1 143 058 over budsjettet. Pga periodisering er ikke kommunen hele tiden i null, men bør absolutt tilstrebes å være over null ved årsslutt.

## Økonomisk oversikt drift 1.tertial 25

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Rammetilskudd	-31 830 691	-33 741 268	1 910 577	-86 449 000	-27 382 067
Inntekts- og formuesskatt	-9 198 389	-9 750 332	551 943	-29 251 000	-8 509 044
Eiendomsskatt	-2 907 592	-2 733 750	-173 842	-11 201 000	-2 885 071
Andre skatteinntekter	0	0	0	-8 628 000	0
Andre overf og tilskudd fra staten	-1 836 501	-1 856 250	19 749	-7 500 000	-2 494 025
Brukerbetalinger	-1 243 914	-1 314 732	70 818	-3 770 700	-1 125 574
Salgs- og leieinntekter	-4 540 044	-4 994 172	454 128	-16 854 000	-5 597 581
Overføringer og tilskudd fra andre	-17 095 394	-16 366 429	-728 965	-30 835 700	-8 229 958
<b>SUM DRIFTSINTEKTER</b>	<b>-68 652 525</b>	<b>-70 756 933</b>	<b>2 104 408</b>	<b>-194 489 400</b>	<b>-56 223 320</b>
Lønnsutgifter	32 376 195	35 194 364	-2 818 169	92 865 467	31 284 308
Sosiale utgifter	2 323 132	2 586 372	-263 240	13 887 500	2 283 843
Kjøp av varer og tjenester	18 611 514	16 594 571	2 016 943	46 872 800	16 268 601
Overføringer og tilskudd til andre	5 105 713	5 586 066	-480 353	18 647 700	5 059 134
Avskrivninger	0	0	0	13 874 000	0
<b>SUM DRIFTSUTGIFTER</b>	<b>58 416 554</b>	<b>59 961 373</b>	<b>-1 544 819</b>	<b>186 147 467</b>	<b>54 895 886</b>
<b>BRUTTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-10 213 498</b>	<b>-10 795 560</b>	<b>582 062</b>	<b>-8 341 933</b>	<b>-1 327 434</b>
Renteinntekter	-630 976	-574 500	-56 476	-2 243 000	-548 674
Utbytter	0	0	0	-1 280 000	0
Gevinster og tap på fin omløpsmidler	0	0	0	0	0
Renteutgifter	5 563 988	4 608 878	955 110	11 671 000	4 579 222
Avdrag på lån	3 764 742	3 765 540	-798	9 700 000	3 764 742
<b>NETTO FINANSUTGIFTER</b>	<b>8 697 754</b>	<b>7 799 918</b>	<b>897 836</b>	<b>17 848 000</b>	<b>7 795 290</b>
Motpost avskrivninger	0	0	0	-13 874 000	0
<b>NETTO DRIFTSRESULTAT</b>	<b>-1 538 217</b>	<b>-2 995 642</b>	<b>1 457 425</b>	<b>-4 367 933</b>	<b>6 467 856</b>
Overføring til investering	0	0	0	0	0
Nto avset el bruk av bundne driftsf	4 004 820	4 294 000	-289 180	3 272 000	43 788
Nto avsetn el bruk av disp.fond	97 313	122 500	-25 187	1 095 933	21 529
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0	0
<b>SUM DISP/ DEKN AV NTO DRIFTRES</b>	<b>4 102 133</b>	<b>4 416 500</b>	<b>-314 367</b>	<b>4 367 933</b>	<b>65 317</b>
<b>FREMF TIL INNDEKN I SENERE ÅR</b>	<b>2 563 916</b>	<b>1 420 858</b>	<b>1 143 058</b>	<b>0</b>	<b>6 533 173</b>

### 1.4.2 Utvikling i skatt og rammetilskudd

Pr 1.tertial ligger kommunen kr 2 462 520 under budsjett på rammetilskudd og skatt. Rammetilskuddet ligger 223 800 lavere, inntektsutjevningen 1 679 777 lavere, mens skatteinntekten er 551 943 lavere enn budsjettet.

Inntektsutjevningen ligger lavere fordi dette kompenseres ut fra skatteinntekter, noe som først skjer 2 måneder etter skattemåned. Skatteinntektene er 6,8 % høyere på landsbasis ift samme periode i 2024. I Berlevåg er skatteinntektene 8,11 % høyere enn tilsvarende periode i fjor. Skatteinntektene fra primo 2025 gjelder primært innbetalt forskuddsskatt fra 2024.

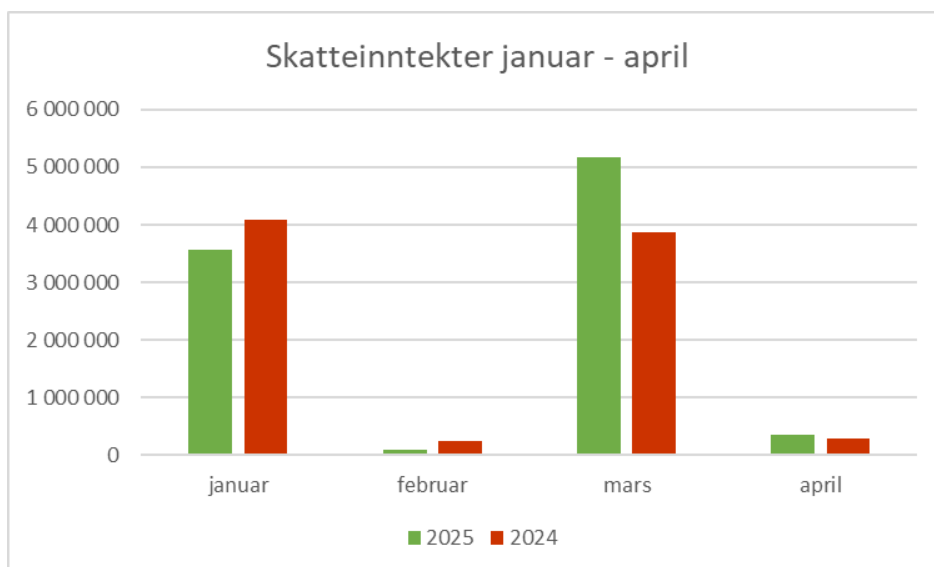
Rammetilskudd	April 25	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	April 24
Rammetilskudd	-31 318 800	-31 549 600	230 800	-79 874 000	-27 442 000
Inntekstutjevning	-511 891	-2 191 668	1 679 777	-6 575 000	59 933
Skatt på inntekt og formue	-9 198 389	-9 750 332	551 943	-29 251 000	-8 509 044
<b>SUM NETTO</b>	<b>-41 029 080</b>	<b>-43 491 600</b>	<b>2 462 520</b>	<b>-115 700 000</b>	<b>-35 891 111</b>

Fremtidsbildet for skatteinntekter ser dystert ut for Berlevåg kommune. De siste par årene har over 40 arbeidsplasser blitt lagt ned i Berlevåg. Dette får store konsekvenser for kommunens skatteinntekter. Kommunen vil få kompensert deler av tapet via økt innbyggertilskudd, men redusert skatt kompenseres ikke 100 %.

Regjeringen la frem kommuneproposisjonen medio mai. Her fremkommer det at Berlevåg totalt vil gå ned med ca kr 100 000 i skatt og rammetilskudd i 2025. Faktorer som påvirker tilskuddet er økte pensjonskostnader, redusert lønns- og prisvekst og omlegging av vaksinasjonsprogram for voksne. Skatteinntekter er økt til 34,1 mill, noe som er et svært høyt tall, mens inntekstutjevningen er redusert til 1,6 mill.

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

### Oversikt over skatteinntekter pr måned



### Nytt inntektssystem fra 2025

Nytt inntektssystem for kommunene ble vedtatt av Stortinget 13. juni 2024. Her ble Berlevåg kommune en av vinnerne, pga at vi er en lavinntektskommune når det gjelder skatteinntekter. Pr april ligger Berlevåg på 85 % av landsgjennomsnittet av skatteinntekter.

### 1.4.3 Lønnsutvikling

#### Lønnsutvikling pr 1.tertial 2025

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Fast lønn	27 459 929	30 570 240	-3 110 311	81 573 267	25 954 143
Vikarlønn	1 506 985	1 264 576	242 409	2 742 600	1 196 790
Ekstrahjelp	32 152	169 428	-137 276	459 400	44 885
Overtid	873 416	639 940	233 476	977 000	881 746
Annen lønn og tr p godtgj	851 695	693 484	158 211	1 880 400	1 234 487
Vedlikehold og nybygg	868 469	879 552	-11 083	2 384 900	849 902
Lønn folkevalgte	351 300	406 564	-55 264	1 256 400	332 156
Kval.- og intro.stønad	253 260	433 412	-180 152	1 180 000	560 993
Skyss og kost	178 989	137 168	41 821	411 500	229 206
<b>Sum lønnsutgifter</b>	<b>32 376 195</b>	<b>35 194 364</b>	<b>-2 818 169</b>	<b>92 865 467</b>	<b>31 284 308</b>
Pensjon	2 325 321	2 586 372	-261 051	13 887 500	2 283 843
Arbeidsgiveravgift	-2 189	0	-2 189	0	0
<b>Sum brutto lønnsutgift</b>	<b>34 699 327</b>	<b>37 780 736</b>	<b>-3 081 409</b>	<b>106 752 967</b>	<b>33 568 151</b>
Lønnsrefusjoner	-1 314 008	-1 327 632	13 624	-1 696 900	-1 336 263
<b>Sum netto lønnsutgift</b>	<b>33 385 319</b>	<b>36 453 104</b>	<b>-3 067 785</b>	<b>105 056 067</b>	<b>32 231 888</b>

Sum netto lønnsutgift for 1.tertial 2025 er på kr 33 385 319 noe som er kr 3,07 mill lavere enn budsjett for perioden. Pensjon har her et mindreforbruk på kr 261 051. Dette kan ses i sammenheng med lavere fastlønn enn budsjettet, da pensjon avsettes av fastlønn og vikartimer.

Det er mindreforbruk på fastlønn på 3,1 mill. Kommunen har hatt et fåtall vakante stillinger innen helse i denne perioden; helseleder og sykepleiere. Flyktningetjenesten ikke besatt den ene lærerressursen. Helse fikk tilskudd til dagaktivitetssenter fra staten, og her er periodisert budsjett feil, slik at det viser et mindreforbruk på kr 300 000. Brann har også mindreforbruk på fastlønn. Enhetene må selv forklare evt differanser i forbruk lønn.

Også budsjettet for 2025 var vanskelig å få i balanse. Flere stillinger er derfor fortsatt satt vakant, blant annet andel vaktmester, nattevakt helse, helseleder (i påvente av utlysning), sekretær servicekontor, lærerressurser og konsulent drift.

Det ble ikke budsjettet med prosjektstillinger. Disse budsjettreguleres løpende gjennom året, hvor lønnsmidlene hentes eksternt eller via bruk av bundne fond.

Når det gjelder øvrige lønnsposter, så er det en del merforbruk, til tross for at enkelte poster er regulert opp mot merinntekt refusjon sykepenges fra NAV. Det er 242 000 i merforbruk på vikarer, 233 000 i merforbruk overtid, kr 158 000 i merforbruk andre godtgjørelser (stabiliseringstillegg sykepleiere, incentivlønn legetjenesten, omsorgslønn og støttekontakt).

Det er mindreforbruk på lønn ekstrahjelp pleie- og omsorg og flyktningetjenesten. Flyktningetjenesten har mindreforbruk på kr 180 152 til introduksjonsstønad. Dette er lønn til flyktninger som er i introduksjonsordningen (norskopplæring). Mindreforbruket skyldes at kommunen ikke mottok det antallet flyktninger det ble bedt om, og budsjettet er dermed satt for høyt.

Lønnsoppgjøret for 2025 er et mellomoppgjør, noe som betyr at det kun er lønn det forhandles om.

Det er budsjettet med et lønnsoppgjør på 4,5 %. Lønnsoppgjøret for de aller fleste utbetales i juni eller juli, mens ledere og øvrige forhandler først til høsten. Det skal derfor være et mindreforbruk på lønn på alle enheter før alle lønnsforhandlingene er gjennomført og utbetalt.

Når det gjelder årets pensjonspremie for KLP (fakturert premie), så blir den også i år dyrere enn budsjettet, noe som ble varslet kommunene i april. Økningen utgjør ca kr 2,1 mill, og skyldes



planendringer ifm ny offentlig AFP og nye regler for særaldersgrenser - noe som gir høyere pensjonsforliktelser og pensjonskostnad enn tidligere.

Totalt vil betaling til KLP pensjon i 2025 utgjøre 19 mill. Deler av dette vil dekkes av premiefond, ca 4,8 mill, 1,4 mill vil dekkes av ansattes andel, og resten må betales av kommunen.

Berlevåg kommune fikk varsel om tilbakeføring av 11,7 mill til premiefond pga KLPs overskudd i 2024. I tillegg 317 000 i avkastning på EK-tilskudd. Dette kan ikke utbetales, kun benyttes til nedbetaling av faktura fra KLP.

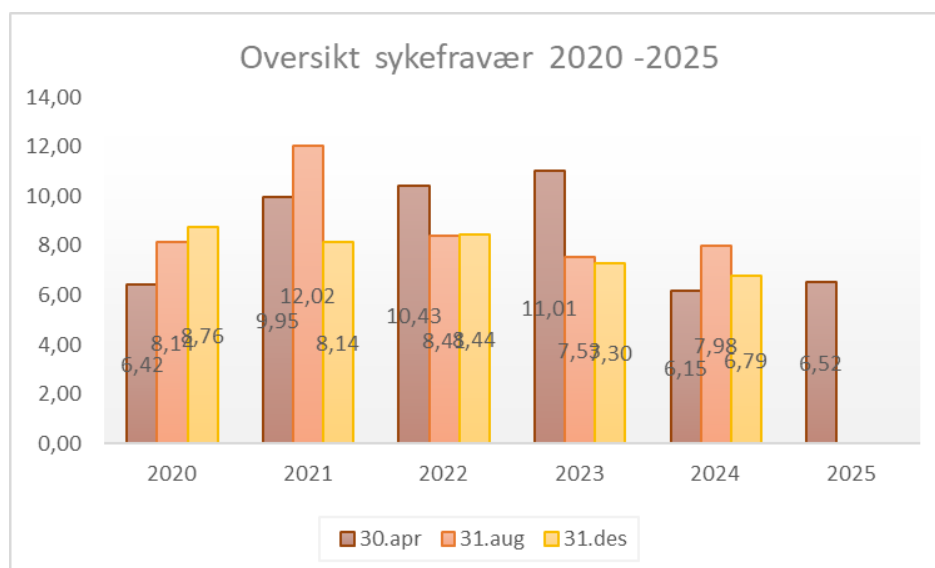
Økonomiavdelingen gjør løpende vurderinger på bruk av størrelsen premiefond igjennom året, sett opp mot kommunens øvrige økonomiske forpliktelser og likviditet. Økt bruk av premiefond reduserer premie som skal betales.

#### 1.4.4 Sykefravær

Måleindikatorer	Korttid	Langtid	Sum fravær	Nærvær
Sykefravær  	1,3 %	5,22 %	6,52 %	93,48 %

Som oversikten viser, så er Berlevåg kommunes totale sykefravær pr 1.tertial 6,52 %, mot 6,15 % første tertial 2024. Grafen nedenfor viser at trenden for sykefravær er nedadgående, sett bort fra 1.tertial 2022 og 2023. Det er satt et mål om 7 % fravær, og hittil i år er kommunen under målet, noe som er positivt!

Gjennomsnittlig sykefravær pr tertial (i prosent):



Kommunen fikk nytt lønssystem i 2023. Fortsatt er ikke alle funksjoner strømlinjeformet, og fravær er et av områdene. Fravær overføres ikke automatisk fra turnussystemer, men må punches manuelt. Dersom ikke fravær er registrert innen en viss dato så blir ikke tallene med i fraværstatistikken som presenteres i rapporteringer. Det er også en bug i systemet som mht mulige fraværstidspunkter. Så fraværstatistikken som presenteres er ikke 100 % korrekt.

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

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

### 1.4.5 Renter og avdrag på lån

Det er ikke budsjettert med noen store investeringsprosjekter i 2025, og dermed er det heller ikke budsjettert med låneopptak. Totale utgifter i investeringsregnskapet i 2025 er budsjettert til 919 000, hvorav 436 000 er EK-tilskudd KLP.

Status er pr 30.april følgende:

	Faktisk	Budsjett	Avvik	Årsbudsjett	Faktisk 2024
Renteutgifter lån	5 563 988	4 608 878	-955 110	11 671 000	4 578 327
Avdrag på lån	3 764 742	3 765 540	798	9 700 000	3 764 742
<b>Sum</b>	<b>9 328 730</b>	<b>8 374 418</b>	<b>-954 312</b>	<b>21 371 000</b>	<b>8 343 069</b>

Avdrag og renter er periodisert så langt det er mulig.

Det er budsjettert med minimumsavdrag jf regnskapsforskriften på ca 600 000. Dette må beregnes nøyaktig utpå senhøsten for å være sikker på at kommunen når opp til minimumsavdrag for betalte avdrag jf regnskapsforskriften.

Utgifter til renter er nesten 1 mill høyere enn samme periode i 2024, noe som skyldes høyere renteutgifter enn budsjettert. Utgiftene til rentene har økt med 21,53 %, mens avdrag er det samme som i 2024a kommunen ikke har tatt opp lån til egne investeringer i 2023 eller 2024. Renter og avdrag må dekkes av driftsinntektene, noe som da vil si at dette gjør et stort innhugg i kommuneøkonomien.

Det var forventet at det skulle være flere rentenedganger i løpet av 2025. Hittil i år har det ikke vært noen. Flytende renter ble budsjettert til 4,88 %, jf styringssignaler, men realiteten er at flytende renter ligger omkring 5,3 %. Derav merforbruket.

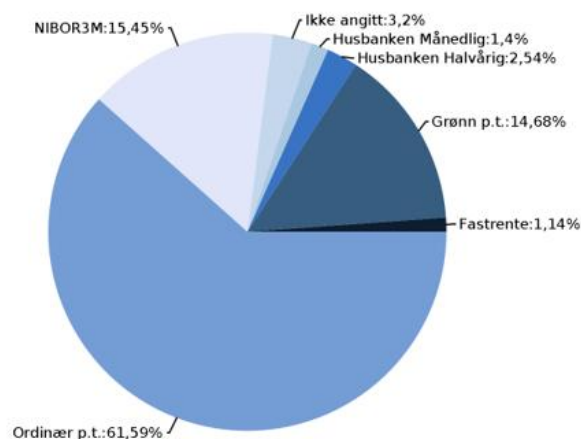
Jf rapport skal kommunen de kommende 12 måneder betale kr 9 175 000 i avdrag og kr 12 345 000 i renter, tilsammen kr 21 520 000.

#### Rentebetingelser

Anslag rentesats for flytende lån i 2025 ble høsten 2024 satt til å bli 4,40 % fra rentemarkedet. Norges Bank anslo rentene litt høyere til 4,88 %. Økonomiavdelingen valgte å budsjettere med 4,88 % for flytende lån. Pr hittil i år er de aller fleste flytende rentene er på 5,2 - 5,36 %, altså over prognosene i fjor høst. Spennet på flytende renter ligger innenfor 4,88 - 5,36 %. Rentene på lån tatt opp i husbanken for videreutlån ligger mellom 4,6 og 4,7 %.

Norges bank hevet styringsrenten til 4,5 % 13.desember 2023. Det har vært avholdt flere rentemøter siden da, men renten er videreført på 4,5 %. Det er stor usikkerhet om renten fremover, både på kort og lang sikt. En usikker verdenssituasjon gjør at norsk økonomi svinger i takt med store endringer.

Dersom satsen på styringsrenten vedvarer på 4,5 %, så vil Berlevåg kommune få merforbruk på renter i 2025. Vi vil komme mer tilbake til dette i neste tertial og utover høsten.

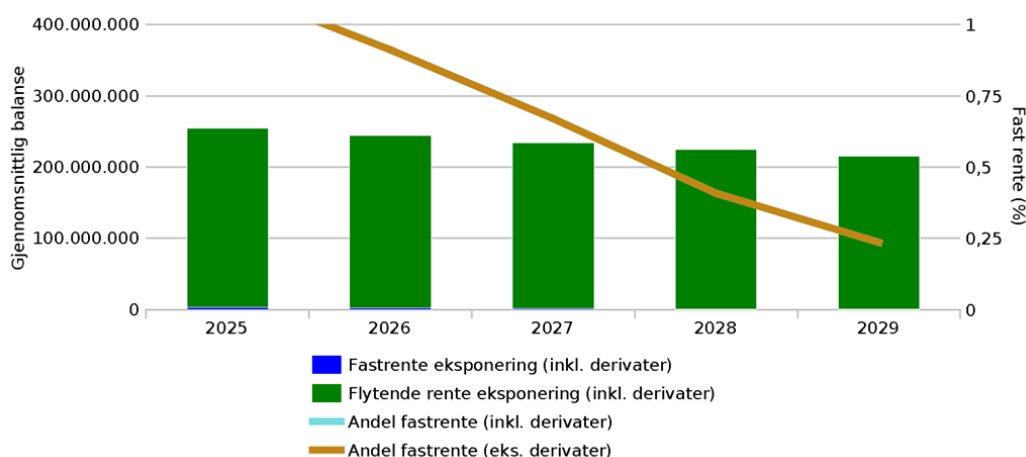


Figuren viser fordeling av lån ut fra rentebetingelser og avdragsterminer.

Pr 1.tertial er 3 mnd NIBOR-rente 4,59%, mens Swap 5 år er 3,88 % (referanserente). Bankenes fastrenter settes med utgangspunkt i swaprentene.

Det er ingen fastrenteavtaler som forfaller i 2025.

Berlevåg kommune har ved utgangen av 1.tertial en låneportefølje på kr 253,4 mill, som er en nedgang på 6,07 mill siden samme periode i fjor. Andel lån med flytende rente er 98,87 %, dvs ca 250,5 mill. Ved rapportering 2.tertial 2022 var 50 % av lånene til fastrente, noe som ga adskillig mer forutsigbarhet. Det er for tiden for dyrt å inngå fastrenteavtaler.

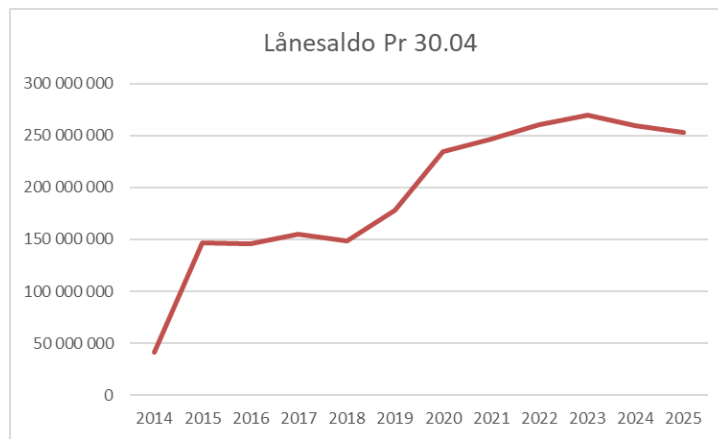


Kommunen klarer ikke følge vedtatt finansreglement (2022), som sier at minst 30 % av låneporteføljen bør ha fast rente, minst 30 % bør ha flytende rente, mens 40 % skal vurderes opp mot markedssituasjonen. Dette pga at kommunen ikke har økonomi til å binde lånene med de høye renter.

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

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

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



Lånegiver	Andel
KLP	44,20 %
Kommunalbanken	51,86 %
Husbanken	3,94 %

Største enkeltlån, lån fra KLP opptatt i 2019, har en gjenstående hovedstol på kr 49,3 mill.

### Løpetid lån

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

Gjeldsporteføljens gjennomsnittlige kapitalbinding er 14,32 år og den gjennomsnittlige rentebindingen er 0,06 år. I porteføljen har 3,86% en kapitalbinding på 1 år eller mindre, og 99,12% har en rentebinding på 1 år eller mindre.

	Rentebinding (år)	Rentebinding (kr)	Kapitalbinding (år)	Kapitalbinding (kr)
0-1 År	0,04	253.014.383	0,57	9.848.175
1-2 År	1,63	655.640	1,57	9.848.174
2-3 År	2,63	655.640	2,57	9.848.174
3-4 År	3,50	431.000	3,56	9.387.039
4-5 År	4,63	206.560	4,56	9.535.584
5-6 År	5,63	206.560	5,57	9.299.090
6-7 År	6,38	103.080	6,56	9.132.208
7-8 År	0,00	0	7,57	8.995.795
8-9 År	0,00	0	8,57	8.929.129
9-10 År	0,00	0	9,56	8.659.303
Over 10 År	0,00	0	19,73	161.790.189
<b>Totalt</b>	<b>0,06</b>	<b>255.272.863</b>	<b>14,32</b>	<b>255.272.863</b>

### Stresstest renter - rentesensibilitet

Jf kommunens finansreglement så skal kommunen utføre stresstest på hva renteøkning vil bety for kommunen. Dersom kommunen får en ytterligere renteøkning på 1 % i 2025, så vil dette medføre en økning i renter på kr 926 245 inneværende år.

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

Periode	Rentekostnad	Rentekostnad +1 %	Økning 1 %
2025	12.724.013	13.650.258	926.245
2026	10.295.750	12.570.074	2.274.324
2027	9.290.520	11.520.136	2.229.616
2028	9.127.757	11.270.422	2.142.666

### 1.4.6 Likviditet

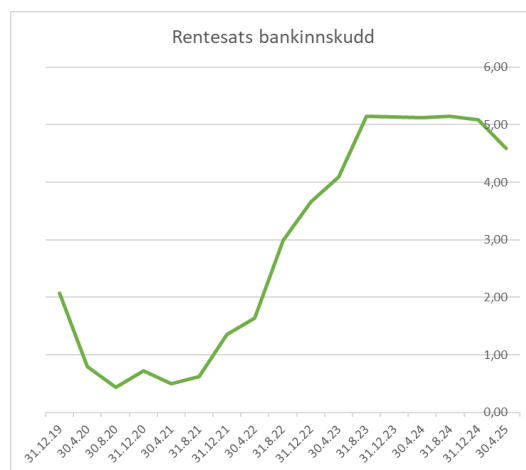
Konto	IB 01.01.25	Pr 30.04.25	Pr 30.04.24
Sum kontantkasser	82 305	68 955	42 859
Sum disponible bankinnskudd	44 191 733	41 064 276	38 965 516
<b>Sum disponible midler</b>	<b>44 274 038</b>	<b>41 133 231</b>	<b>39 008 375</b>
Sum udisponibel bankinnskudd (skatt)	3 462 092	4 228 630	4 025 201
<b>Sum Bankinnskudd</b>	<b>47 736 130</b>	<b>45 361 861</b>	<b>43 033 576</b>

Oversikten viser at Berlevåg kommune pr 30.04.25 har kr 41 133 231 i likvide midler. I tillegg har kommunen kr 4 228 630 i udisponible midler (skatt fra ansatte). Dersom vi sammenligner med beholdningen ved starten av året, så kommunen en liten likvid nedgang.

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

Kommunens rentebetingelser ved inngangen i året var flytende, 3 mnd NIBOR, pluss margin 0,2 %. Pga at bankavtalen utløp i januar 25 så får kommunen ikke lengre margin 0,2 %. Dette følges opp.

Pr 30.04.25 var rentesatsen på 4,59 %. Dette er en nedgang på 0,53 % i forhold til samme periode i fjor.



Det budsjetteres aldri med en rentesats på innskuddsrenter, men grunnlag fra historiske tall. Pr 1.tertial har kommunen kr 56 545 i merinntekter. Dette skyldes høyere renteinntekter til videreutlån til startlån. Noen av disse renteinntektene er bundne, feks til næringsfondene.

### 1.4.7 Investeringsregnskapet

	Regnskap	Årsbudsjett	Rev årsbudsjett	Regnskap
<b>Bevilgningsoversikt investering A</b>	<b>April 25</b>	<b>2 025</b>	<b>2 025</b>	<b>April 2024</b>
<b>Jf budsjett og regnskapsforksk §5-5 første ledd</b>				
Investeringer i varige driftsmidler	221 287	483 000	483 000	269 958
Tilskudd til andres investeringer	88 650			
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		436 000	436 000	
Utlån av egne midler				
Avdrag på lån				
Sum investeringsutgifter	309 937	919 000	919 000	269 958
Kompensasjon for merverdiavgift	-40 529	-97 000	-97 000	
Tilskudd fra andre	-1 664			-1 700
Salg av varige driftsmidler				
Salg av finansielle anleggsmidler				
Mottatte avdrag på utlån av egne midler				
Utdeling fra selskaper				
Bruk av lån		-386 000	-386 000	
Sum investeringsinntekter	<b>-42 193</b>	<b>-483 000</b>	<b>-483 000</b>	<b>-1 700</b>
Videreutlån	1 600 119		4 000 000	693 000
Bruk av lån til videreutlån			-4 000 000	
Avdrag på lån til videreutlån	331 295	830 000	830 000	265 037
Mottatte avdrag på videreutlån	-242 355	-495 000	-495 000	-112 787
Netto utgifter til videreutlån	<b>1 689 059</b>	<b>335 000</b>	<b>335 000</b>	<b>845 250</b>
Overføring fra drift				
Avsetninger til bundne investeringsfond	1 664			1 700
Bruk av bundne investeringsfond		-335 000	-335 000	
Avsetninger til ubundet investeringsfond				
Bruk av ubundet investeringsfond		-436 000	-436 000	
Dekning av tidligere års udekket beløp				
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	<b>1 664</b>	<b>-771 000</b>	<b>-771 000</b>	<b>1 700</b>
<b>Fremført til inndeckn i senere år (udekket beløp)</b>	<b>1 958 467</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1 115 208</b>

Kommunen har ikke tatt opp årets låneopptak.

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

## Forklaring av det enkelte prosjektet

Investeringer 2024	Ansvar/Prosjekt	Faktisk 1 - 4	Årsbudsjett
Vannverk Berlevåg	4 914	16 586	
VA Ledningsnett hovedgata	4 916	2 058	
Detaljplan Berlevåg Industripark	4 917		
Skileikanlegg/sykkelbane	4 931	88 650	
Sandstrøer til hjullaster	423	162 114	145 000
Starlink Satelittantenne	424	0	150 000
Kirkegårdsgjerde	434		188 000
KLP EK-tilskudd/aksjer, avdrag lån	9 220	0	436 000
	<b>Sum</b>	<b>269 408</b>	<b>919 000</b>

### Vannverket:

Konsulent og juridisk kompetanse med å forberede overtakelse. Holdt igjen beløp til firma. Kan påløpe noe utgifter i sluttoppgjør, dersom vår argumentasjon ikke fører fram i forhold til kontrakt.

### VA ledningsnett hovedgata:

Konsulent honorar. Prosjektet er utsatt til 2027 av FFK., men vi har gjort ferdig beregninger.

### Skileikanlegg/sykkelbane:

Beløp tilbakebetalt til FFK på begge prosjektene. Kunne ikke tilføre prosjektene flere godkjente utgifter.

### Sandstrøer og kostemaskin til hjullaster:

Overskridelse grunnet pristillegg og nødvendig tilbehør. Slinger og koplinger til hydraulikk.

### Starlink antenne:

Antenne med tilbehør og konfigurasjons arbeide m.m. er belastet ordinær drift. Aggregat tilkommer dette, og utgifter flyttes til investeringer.

### Kirkegårdsgjerde:

Materialer bestilt og betalt av soknet. Midler overføres soknet.

## 2 Politisk virksomhet

### 2.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	383 383	456 640	-73 257	1 504 300	373 833
Kjøp inngår i tj prod	217 141	168 504	48 637	531 000	328 463
Kjøp erstatter tj prod	348 000	348 000	0	928 000	336 000
Overføringer fra komm	61 999	78 668	-16 669	6 135 000	66 944
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-45 905	-43 668	-2 237	-47 000	-108 484
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>964 618</b>	<b>1 008 144</b>	<b>-43 526</b>	<b>9 051 300</b>	<b>996 756</b>

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

110 - Totalt er det et mindreforbruk på kr 43 526,- på politisk virksomhet.

1100 - Ordfører - merforbruk på kr 8 458,-. Merforbruk skyldes datautstyr, kontingent.

1110 - Kommunestyret og andre - har et mindreforbruk på kr 20 640 som skyldes godtgjøring folkevalgte, tapt arbeidsfortjeneste folkevalgte.

1120 - Revisjon - er i henholdt til budsjettet.

1130 - Kontrollutvalget - mindreforbruk på kr 16 008,- som skyldes reiseutgifter, jevnes ut i løpet av året.

1140 - Ungdomsrådet - mindreforbruk på kr 6 668

## 3 Sentraladministrasjon

### 3.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	6 916 669	7 444 648	-527 979	21 623 400	6 819 082
Kjøp inngår i tj prod	2 245 210	1 153 500	1 091 710	2 900 000	1 476 875
Kjøp erstatter tj prod	308 416	628 750	-320 334	2 385 000	19 014
Overføringer fra komm	476 698	1 161 904	-685 206	4 047 700	234 165
Finansutgifter	0	0	0	0	259
Salgsinntekter	-286 063	-344 332	58 269	-401 000	-476 769
Refusjoner	-5 840 529	-4 715 004	-1 125 525	-13 313 000	-483 205
Overføringer til komm	-1 836 501	-1 856 250	19 749	-7 425 000	-2 494 025
Finansinntekter	-6 142	-46 668	40 526	-140 000	-13 556
<b>Sum</b>	<b>1 977 758</b>	<b>3 426 548</b>	<b>-1 448 790</b>	<b>9 677 100</b>	<b>5 081 840</b>

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

Flyktingetjenesten.

Totalt sett er det et mindreforbruk på kr 1 448 790.

Rådmannskontoret har mindreforbruk på kr 30 317 reiseutgifter.



Servicekontoret har et lite merforbruk på kr 6 706 som skyldes lisenser.

VV økonomi har et mindreforbruk på kr 306 451.

IKT 4K - mindreforbruk på kr 144 879 skyldes at det ikke er overført vertskommunen.

Flyktingetjenesten har et mindreforbruk på kr 973 957.

### 3.1.1 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	0,52 %	0,74 %	1,25 %

### 3.1.2 Utfordringer

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

### Vestre Varanger Økonomi

Vestre Varanger økonomi ble etablert 1.mai 2023. Vi har nå vært sammenslått i to år. Det har vært utfordrende år på mange måter. I denne perioden har flere ansatte sagt opp, og nye har blitt rekruttert. Vi arbeider fortsatt med litt etterslep av arbeidsoppgaver i noen kommuner, kompetanseheving, samt at innføring av felles rutiner og implementering av nye systemer med tilhørende opplæring har også tatt mye tid. De forskjellige økonomikontorene har heller ikke helt like arbeidsoppgaver, da kontorene tilpasses kommunenes behov for bistand, noe som også gir utfordringer.

VVØ ser for seg at det kan bli høy turnover de nærmeste årene, da flere av medarbeiderne nærmer seg pensjonsalder eller har signalisert at de ønsker å gå av med AFP. Dette medfører at avdelingen i store perioder vil drive rekruttering og opplæring av nye ansatte.

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

VVØ arbeider for tiden med spesialisering av arbeidsoppgaver, dvs at enkeltpersoner skal gjøre samme type oppgaver innenfor flere kommuner.

### Flyktingetjenesten

Flyktingetjenesten ba om å få motta 16 nye flyktinger ultimo 2024. Kommunen mottok 4 personer i 2024 og 1 i 2025. 2 av disse har flyttet. Det betyr at kommunen har budsjettert med for høyt tilskudd fra IMDI i 2025, samt for høye utgifter til lønn, introduksjonsstønad og bosetting. Dette vil reguleres internt før neste rapportering. Medfører ikke behov for midler.

## 4 Fellesutgifter

### 4.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	43 567	10 668	32 899	32 000	41 399
Kjøp inngår i tj prod	1 755 355	1 425 164	330 191	2 488 000	2 359 443
Kjøp erstatter tj prod	125 226	90 332	34 894	195 000	120 799
Overføringer fra komm	1 468 268	1 443 168	25 100	2 721 000	1 648 961
Finansutgifter	0	0	0	0	42
Salgsinntekter	-225	0	-225	0	0
Refusjoner	-260 785	-234 664	-26 121	-304 000	-440 374
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-560	0	-560	-30 000	0
<b>Sum</b>	<b>3 130 846</b>	<b>2 734 668</b>	<b>396 178</b>	<b>5 102 000</b>	<b>3 730 270</b>

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

130 - Fellesutgiftene har totalt et merforbruk på kr 396 178.

1300 - Fellesutgifter har totalt et merforbruk på kr 311 432, lisenser / kontingenter som jevnes ut i løpet av året.

1310 - Felles forsikring har et merforbruk på kr 43 844 som jevnes ut i løpet av året.

1340 - Landbruk - Mindreforbruk på kr 4 158.

1350 - Natur og miljøvern holder seg innenfor rammen.

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

1500 - Kirkelig fellesråd holder seg innenfor rammen.

## 5 Prosjekt Sentraladministrasjon

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	759 312	825 732	-66 420	2 333 000	453 722
Kjøp inngår i tj prod	381 994	288 656	93 338	862 000	278 604
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	73 500	50 000	23 500	530 000	29 620
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-154 805	-131 000	-23 805	-435 000	-2 369 613
Overføringer til komm	0	0	0	-1 000 000	0
Finansinntekter	-830 378	-763 332	-67 046	-2 290 000	0
<b>Sum</b>	<b>229 623</b>	<b>270 056</b>	<b>-40 433</b>	<b>0</b>	<b>-1 607 667</b>

Under området prosjekt sentraladministrasjon ligger prosjektledere for Vestre Varanger og Bygdevekst. Begge prosjektene finansieres av eksterne midler, VV har fått skjønnsmidler på 1 mill fra Statsforvalteren og Bygdevekst har fått tilskudd fra KMD.

## 6 Kultur

### 6.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	509 831	574 068	-64 237	1 690 700	493 952
Kjøp inngår i tj prod	182 705	146 816	35 889	360 000	181 372
Kjøp erstatter tj prod	359 298	341 800	17 498	341 800	341 754
Overføringer fra komm	17 579	37 332	-19 753	76 000	18 254
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-34 844	-44 004	9 160	-102 000	-35 562
Refusjoner	-509 435	-528 332	18 897	-531 000	-497 300
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	525 134	527 680	-2 546	1 835 500	502 470

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

Kulturenheten i sin helhet holder seg innenfor den budsjetterte rammen.

Bibliotek har et overforbruk på kr 26 787 som hovedsak består lisenser som jevnes ut i løpet av året.

Kinoen holder seg innenfor den budsjetterte rammen. Merforbruk på lisenser og kontingenter. Mindreforbruk på leieutgifter. Mindreinntekt på billettinntekter.

Museum - merforbruk på kr 15 333, som skyldes indeksregulering.

Ungdomsklubben har et mindreforbruk som i hovedsak består av lønn. Vakant stilling som nå er besatt.

Øvrige kulturtilbud har et mindreforbruk, her kommer ikke utgiftene for i mai.

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

## 6.2 Resultatmål

### 6.2.1 Mål for enheten

**Frivilligsentralen:**

- Mye jobb med folkehelse relaterte oppgaver
- Småjobbsentralen
- Friluftslivets år 2025, hele Norge båler
- Delt ut hefte "Friluftsknappen" til skolen, 1-5 klasse
- Møteplass på Perla mandager og tirsdager
- Sy-/håndarbeidstreff tirsdager
- Samarbeid med Nav - tømning av leilighet
- Div. søknader
- Vinter Perle-turmål
- Informasjonsmøter "Fotefar mot Nord"
- Jurymedlem i forbindelse med SMART plast-prosjekt i regi av skolen
- Infoskjerm PP på frivilligsentralen i samarbeid med IKT
- Økende utlån av div. friluftststyr
- Info- og rekrutteringskampanje SAMINOR

- Påskeeggaksjon
- Perletur sommer

#### **Bibliotek:**

- Ok utlån av bøker, skole og barnehagen er flinke brukere av biblioteket
- Kjøpt inn Playstation 5 som er populært blant unge brukere
- Kassert en del eldre litteratur og tidsskrifter.


#### **Kino:**

- 15 kinoer første kvartal
- Lite besøk første kvartal, lite nytt i kino Norge.

#### **Ungdomsklubb:**

- Ok besøk på klubben
- Stengt under SAMINOR
- Søknad om midler fra Ungdom og Fritid - kjøpt utstyr for ca. 30 000.

### **6.2.2 Medarbeidere og sykefravær**

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær 	0 %	0 %	0 %

## 7 Oppvekst

### 7.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	8 828 763	9 264 220	-435 457	26 037 720	8 457 428
Kjøp inngår i tj prod	834 176	673 536	160 640	2 345 600	815 381
Kjøp erstatter tj prod	440 500	412 164	28 336	2 006 000	364 500
Overføringer fra komm	153 903	156 664	-2 761	380 000	161 774
Finansutgifter	0	0	0	0	17
Salgsinntekter	-251 422	-230 736	-20 686	-518 700	-230 349
Refusjoner	-1 009 896	-1 388 336	378 440	-2 709 800	-959 958
Overføringer til komm	0	0	0	0	-5 000
Finansinntekter	-169 264	-152 000	-17 264	-152 000	0
<b>Sum</b>	<b>8 826 760</b>	<b>8 735 512</b>	<b>91 248</b>	<b>27 388 820</b>	<b>8 603 793</b>

Oppvekst har per 1.tertial et merforbruk på kr 91 248.

Det er vanskelig å forutsi om det vil komme merutgifter for gjesteelever i andre kommuner/skoler. Økninger i denne typen utgifter er vanskelig å budsjettere, da kommunene ikke får forvarsler ang. barnevernets plassering av barn i andre kommuner slik at de blir gjesteelever, samt spesifikke utgifter og påfølgende kostnader til f.eks. individuell tilpasset opplæring.

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

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

Kommunene i Øst-Finnmark gått sammen om et vertskommunesamarbeid med formål å følge opp lovkrav kommunene har som lokal barnehagemyndighet. Samarbeidet innebærer at kommunene delegerer oppgavene de har som barnehagemyndighet til én felles myndighet i regionen. I 2025 er dette en pilot som finansieres av RSK midler og tilskudd fra Statsforvalter, men ved en fast etablering fra 2026 må kommunene finansiere dette selv gjennom innbetaling fra deltakerkommunene.

Kostnadene fordeles mellom kommunene etter en fordelingsnøkkel med: 60 % av kostnadene som grunnandel som deles likt mellom kommunene, 40 % av kostnadene som variabel andel som fordeles etter antall barn avrundet til hel prosent. Variabelen tar utgangspunkt nyeste BASIL-tall. For Berlevåg kommune vil dette utgjøre rundt 150 000 pr år.

Avviksforklaring som går mer i dybden kommenteres under resultatenehetene.

#### **2210 Oppvekst administrasjon – 36 857 i mindre forbruk**

- Mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter på 22 145, dette skyldes at det ennå ikke har vært lønnsforhandlinger.
- Mindre forbruk på kjøp som inngår i tjeneste.prod på 14 711, det har vært lite reisevirksomhet 1.tertial, men dette vil utjevne seg over året, da de fleste kurs og fysiske møter er fra mai til og med oktober.

## 7.2 Resultatmål

### 7.2.1 Mål for enheten

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

Satsingsområder innen oppvekst er bla å drive pedagogisk utviklingsarbeid innen skole og barnehage

– DeKomp og ReKomp – som er tilrettelagt av RSK-Øst (Regionalt samarbeidskontor for Øst-Finnmark) og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis. I tillegg er vi nesten ferdig med implementering av prosjektet "Identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge". BTI-modellen vil bli tatt i bruk i enhetene fra august 2025.

To lærere ved grunnskolen er ferdig med videreutdanning nå i vår 2025, det samme gjelder for lærer i voksenopplæringen. Ordningen kompetanse for kvalitet gjelder også for skoleåret 25/26, fra høsten 2025 er det en lærer som begynner på videreutdanning ved grunnskolen, rektor er ferdig på rektorutdanningen innen utgangen av 2025 og styrer i barnehagen er ferdig med videreutdanning i kulturforståelse vår 2025. Dette vil ikke føre til store merutgifter for enhetene, bortsett fra reiseutgifter for rektor, da alt annet blir kompensert gjennom kompetanse for kvalitet gjennom Udir.

Fra 01.03.25 reduserte grunnskolen bemanningen med en lærerstilling, jamfør tiltak i økonomiplanen.



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

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

Mål og satsingsområder er beskrevet i økonomiplanen for Berlevåg kommune og vi regner med å klare å gjennomføre de målsetningene vi har satt, gitt at den ressursmessige situasjonen ikke forandrer seg i noen stor grad.

Det har vært gjennomført tre tilsyn med oppvekstsektoren i denne planperioden, ett i barnehage etter forskrift om politiattest i barnehager jf. barnehageloven § 30, og grunnskolen har hatt tilsyn angående lærernormen og § 12. Alle tilsynene er lukket.

## 7.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	2,85 %	3,07 %	5,92 %

Sykefraværet generelt er for høyt, og enkelte enheter har høyere fravær enn andre (se den enkelte underenhet). Det skal jobbes videre med å få ned sykefravær og arbeidslivssenteret er koblet på planleggingsdager høst 2025 for barnehage og skole.

Sykefravær kommenteres også under enhetene.

## 7.2.3 utfordringer

Utfordringene for enheten er, som nevnt i årsmeldingen av 2024, samt økonomiplanen for 2025-2028, 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 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 individuelt tilrettede 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.

Det er utfordrende å få tilsatt og beholde kvalifisert personell i stillinger under oppvekst, da spesielt barnehagelærere, det er få eller ingen søkere med de rette kvalifikasjonene, i skole er dette noe enklere da det er flere søkere, men også her har det tidligere vist seg utfordrende da mange søker flere steder og takker ja til der de får det beste tilbudet.

Utfordringene er beskrevet mer utdypende under enhetene.

## 8 Undervisning

### 8.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	5 192 896	5 560 788	-367 892	15 482 520	5 062 476
Kjøp inngår i tj prod	683 331	519 700	163 631	1 820 600	604 795
Kjøp erstatter tj prod	440 500	400 500	40 000	1 971 000	357 500
Overføringer fra komm	125 917	130 332	-4 415	311 000	116 179
Finansutgifter	0	0	0	0	17
Salgsinntekter	-199 762	-198 068	-1 694	-420 700	-197 809
Refusjoner	-875 491	-1 283 668	408 177	-2 450 800	-598 308
Overføringer til komm	0	0	0	0	-5 000
Finansinntekter	-7 654	0	-7 654	0	0
Sum	5 359 737	5 129 584	230 153	16 713 620	5 339 850

Undervisningsenheten totalt har et merforbruk på kr 230 153 pr 1.tertial.

- **2211 Berlevåg. skole– 137 626 i mindre forbruk.**
- Dette skyldes i stor grad et mindre forbruk på lønn og pensjon på 310 187, det må her tas høyde for at det ikke har vært lønnsoppgjør ennå og pensjon utjevnes ved årsslutt.
- Enheten har merforbruk på 184 671 på kjøp av varer og tjenester, og her er det avgifter og lisenser som er hovedårsaken.
  
- **2213 Kantine – 41 620 i merforbruk.**
- Et merforbruk på matvarer på 10 867 (betraktelig mindre forbruk enn tidligere år)
  
- **2212 SFO - 24158 i mindre forbruk.**
- Det har ikke vært gjort stor innkjøp og kurs.

Det er mange deltakere på SFO og flere som må ha individuell tilpasning, det tilbys 12 timer pr uke gratis SFO for barn fra 1.-3. trinn. Dette medfører krav til økt bemanning, noe som ikke pr i dag kan løses innenfor eksisterende rammer. Vi vet ikke pr dd eksakt antall barn i SFO fra høsten 2025, men hvis vi går ut fra antall barn på skolen som har rett på dette tilbudet vil ta dette i bruk, må SFO ha ca 80% stillings økning fra høst 2025. Dette vil medføre en ekstrakostnad på ca 250 000 for inneværende år.

#### **2230 Voksenopplæringen – 389 845 i merforbruk.**

VI har mottatt **413 570,-** mindre en budsjettet med i refusjoner fra staten, dette kan forklares med at vi vi betydelig færre flyktninger enn beregnet (kommunen sa ja til 20 og det ble beregnet at vi kom til å motta rundt 10, vi mottok til sammen 5 personer og to av disse har flyttet til en annen kommune). Dette er i hovedsak grunnen til at oppvekst har et merforbruk i budsjettet.

#### **2260 Kulturskolen 38 249 i mindre forbruk.**

- **23 733** i mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter, dette kan forklares med at det ikke har vært lønnsoppgjør ennå og at UKM ble avlyst.

## 8.2 Resultatmål

### 8.2.1 Mål for enheten

Berlevåg grunnskole, videregående (LOSA), kulturskole og voksenopplæring har 21 ansatte per 1.tertial, dette inkludert rektor, merkantil, assistenter, språkassistent, lærer for de fremmedspråklige fra Ukraina og spesialpedagog/miljøarbeidere. Kjønnfordelingen er 17 kvinner og 4 menn. Dette er ansatte som jobber på flere steder, f.eks. skolen og SFO, skolen og LOSA og skolen og voksenopplæring.

Netto årsverk i grunnskolen var 10,2 lærerårsverk og 4,9 stillinger som assistent, språkassistent og miljøarbeidere. i tillegg er det 100% rektor og 80% merkantil.

Det er 80% stilling ved kulturskolen, 80% stilling i videregående (LOSA) og 100% stilling i voksenopplæringen.

Av dette er det frikjøp av tillitsvalgte som utgjør 30%. Andre lovpålagte funksjoner som kontaktlærere, rådgiver/sosiallærer, veiledning av nytilsatt lærer, teamledere og ressurslærer utgjør til sammen 2,5 lærerårsverk. Individuell tilpasset opplæring (spesialundervisning) ved skolen utgjør i overkant av 200%. Studiepermisjoner utgjør 0,75 % stilling.

Berlevåg skole har 4 klasser for skoleåret 2024/25.

Voksenopplæringen har 6 elever i perioden januar-mai. Undervisning 9 t/u. Norskprøven skriftlig avlagt i mars med 4 kandidater. Norskprøven skriftlig og muntlig avlagt i mai med 4 kandidater. 1 kandidat har tatt samfunnsfagprøven.

Kulturskolen har 20 deltakere fordelt på 6 ulike aktiviteter, Noen av deltakerne deltar på flere aktiviteter (33 barn på de 6 aktivitetene som er igangsatt), I desember hadde elevene julekonsert og i denne periode (januar til og med april) har de forberedt seg til 17.mai og konsert i forbindelse med sommeravslutning for kulturskolen, denne vil finne sted 10.juni på Stortua.

**Et kompetent Berlevåg:** Det er to lærere som er ferdig med videreutdanning våren 2025 og en som vil begynne i videreutdanning høst 2025, i tillegg til at nytilsatt rektor er ferdig på rektorutdanning i november.

Lærer på voksenopplæringen vil fra høsten 2025 også undervise i norsk ved ungdomstrinnet på grunnskolen i ca 25% stilling.

**Et utviklingsorientert Berlevåg:** Ungdomstrinnet ved arbeidslivsfaget på skolen har gjennom skoleåret gjennomført elevbedrifter i samarbeid med Ungt Entreprenørskap. Hele skolen har på ulike nivå deltatt gjennom Ungt Entreprenørskap, samt gjennomført en uke hvor det ble gjennomført ulike aktiviteter.


Skolen har også samarbeidet med Bygdevekst, og brukt en dag til MineCraft Education, hvor fokuset var fremtidens Berlevåg.

**Et trivelig Berlevåg:** Skolen har vært med på strandrydding hvert år, målet er et fast samarbeid med Finnmark Friluftsråd. Berlevåg skole arrangerer hvert år kulturuke, der de har som målsetting å bli kjent med og sette fokus på ulike nasjonaliteter, og minoriteter som befinner seg i Berlevåg. Dette skoleåret ble Ungt Entreprenørskaps uka prioritert, men kulturuka er ikke glemt og vil bli gjennomført i høstsemesteret.

**Et trygt Berlevåg:** Skolen har et nært samarbeid mellom hjem, barnehage, skole, barnevern, helsetjenesten og PPT. Helseesykepleier har en fast kontordag i uken på skolen, PPT har kontor på skolen.

Skolen jobber kontinuerlig med forebygging av mobbing og uønsket adferd, og har gjort noen strukturelle endringer i forhold til skolemiljø/læringsmiljø på systemnivå, etter gjennomført dialogkafe hvor lærere, elever og foresatte deltok. Det blir gjennomført en ny runde med dette før skoleslutt, hvor evaluering blir presentert. Skolen har hatt to §12 saker, som er lukket.

## 8.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær 	2,42 %	2,27 %	4,69 %

Undervisning har et sykefravær på 4,69 % som er innenfor målet på 7%. Det er ikke oppgitt at sykefravær er relatert til arbeidssituasjonen.

Det er også stort sprik mellom enhetene innenfor undervisning.

## 8.2.3 utfordringer

Utfordringen for "undervisning" og oppvekstenheten er den samme:

"Den største utfordringen for oppvekst som helhet, er altså nedgangen i antall barn i barnehagen og 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."

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 kostnadsbildet.

Kompetanseheving (DeKomp og Kompetanseløftet for spesialpedagogikk) tar tid og ressurser, men må prioriteres da felles kompetanseheving både er et satsningsområde nasjonalt og kommer alle ansatte tilnyttet i det daglige arbeidet. I tillegg er opplæring og implementering av bedre tverrfaglig innsats (BTI) krevende for de ulike enhetene innenfor sektoren, da dette er nytt og må trenes på.

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

I tillegg til overnevnte utfordringer opplever vi utfordringer med tanke på følgende:

**Differensiert undervisning:** Med 55 elever fordelt på 10 trinn, og 25% av dem som er fremmedspråklige, blir det kritisk å tilpasse undervisningen til ulike læringsnivåer og språkferdigheter. Dette krever ekstra ressurser og planlegging for å sikre at alle elever får tilstrekkelig støtte og oppfølging. Med flere elever per klasse kan det være utfordrende å opprettholde et optimal læringsmiljø og individuell oppfølging. Det kan også være begrensede ressurser til rådighet, som klasseroms plass /utstyr (da spesielt med tanke på spesialrom som naturfag og mat og helse) og pedagogisk støtte.

**Administrativ belastning:** Å håndtere lovpålagte oppgaver som rapportering og individuell tilrettelegging for et så stort spenn av elever kan være tidkrevende og krever effektiv organisering og ressursallokering.

**Kulturelt mangfold:** Å håndtere ulike kulturelle bakgrunner og språk kan berike skolemiljøet, men det krever bevissthet om å fremme inkludering og forståelse blant elever, foreldre og ansatte.

**Koordinering av tverrfaglig samarbeid:** For å møte behovene til alle elever effektivt, er det nødvendig med samarbeid på tvers av fagområder og mellom ulike støttetjenester som spesialpedagogikk, helsesøster, PPT og psykologtjenester (BUP). Mye av dette vil forhåpentligvis bli lettere med god implementering av BTI.

**Elevertrivsel og sosialt miljø:** Med en slik variasjon i elevsammensetning er det viktig å jobbe aktivt med å fremme inkludering, forebygge mobbing og sikre at alle elever føler seg trygge og respektert.

## 9 Barnehage

### 9.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	3 118 547	3 162 636	-44 089	9 250 000	2 950 212
Kjøp inngår i tj prod	144 389	121 004	23 385	279 000	119 502
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	27 472	26 332	1 140	69 000	28 151
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-51 660	-32 668	-18 992	-98 000	-32 540
Refusjoner	-133 891	-104 668	-29 223	-189 000	-344 206
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-10 944	0	-10 944	0	0
Sum	3 093 913	3 172 636	-78 723	9 311 000	2 721 119

#### 2300 Berlevåg barnehage – et mindre forbruk på 78 723

- Mindre forbruk på lønn og sosiale utgifter på 44 089, det har ikke vært lønnsoppgjør ennå og pensjon utjevnes ved årsslutt.

Pr.1 tertial vil barnehagen klare å holde rammene for budsjettet i planperioden om noe individuelt tilrettelagt undervisning (ITO- tidligere kalt spesialundervisning) skulle komme, men vil det være stor økning i spesialundervisning må det bes om ekstrabevilgning.

Barnehagen må få på plass et digitalt verktøy for administrasjon, personalhåndtering og foresattkommunikasjon. Systemet vil bidra til å effektivisere drift, forbedre dokumentasjon og sikre bedre dialog med foresatte. Resten av kommunen bruker Visma og da vil det være mest hensiktsmessig at barnehagen tar i bruk Visma flyt barnehage, slik at systemene kan " snakke " med hverandre. Det er ikke budsjettert med dette i inneværende år. og det må bes om tilleggsbevilgning for å gå til anskaffelse av dette. Kostnad for dette vil anslagsvis komme på 80 000.

## 9.2 Resultatmål

### 9.2.1 Mål for enheten

Når det gjelder pedagogisk utviklingsarbeid, fortsetter barnehagen med Regional ordning for barnehagebasert kompetanseutvikling (Re komp), Dette gjennom RSK-Øst-Finnmark og SEPU (senter for praksisrettet utdanning i Innlandet). Barnehagen deltar også i kompetanseløftet for spesialpedagogikk og inkluderende praksis.

Barnehagen er en del av prosjektet "identifikasjon og oppfølging av utsatte barn og unge", BTI



Barnehagen har som målsetting er et inkluderende barnehagemiljø fri for krenkelser, inkludering og mangfold. Barnehagen har et nært samarbeid med PPT, barnevern og helsetjenesten.

Barnehagen har hatt opplæring i flere runder av alle ansatte i pedagogisk analyse og i BTI - modellen.

Det er full bemanning i barnehagen jfr. Kravene i barnehageloven.

Styrer tar videreutdanning på Samisk høgskole.

## 9.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,79 %	4,65 %	8,45 %

Sykefraværet er fortsatt høyt, selv om det har gått noe ned.

Det største fraværet er langtidsfravær med bakgrunn i skader og kronisk sykdom. Det er fortsatt stor bruk av vikarer for å dekke opp både kort og langtidsfravær, dette vil over tid medføre en merbelastning på gjenværende personell. I tillegg jobber de ansatte tett på små barn og blir lett utsatt for smitte.

Det jobbes jevnlig med temaet og i august får barnehagen besøk fra arbeidslivssenteret med fokus på rettigheter og plikter i henhold til sykefravær.

## 9.2.3 utfordringer

Barnehagen driftes godt jfr. Økonomi, men har utfordringer med fortsatt høyt sykefravær. Det skal jobbes videre med og arbeidslivssenteret er koblet på planleggingsdager 2025 sammen med skole.

Barnehage har fortsatt utfordringer med bemanningssituasjonen med tanke på fravær, noe som fører til økt belastning som allerede er i barnehagejobb. Dette kan føre til blant annet økt sykefravær. Det har vært ekstra utfordrende å drifte barnehagen ved fravær, da det har vært mangel på vikarer. Det har medført til noe stengning av avdelinger og grupper enkelte dager.

Barnehageavdeling gul på skolen legges ned i juni 2025. Hovedopptaket viser en nedgang i nye søkere til barnehageplass. Totalt 4 barn på barnehageåret 2025/2026.

Barnehagen benytter i dag ulike manuelle og delvis digitale (Messenger) løsninger for administrasjon, fraværsføring, fakturering, og kommunikasjon med foresatte. Dette medfører:

- Tidkrevende arbeidsprosesser
- Risiko for feil og manglende dokumentasjon
- Lite enhetlig praksis mellom avdelinger i barnehagen

Barnehagen trenger et system for trygg håndtering av sensitive persondata i tråd med GDPR, anskaffelse av Visma Flyt Barnehage bør vurderes innkjøpt så snart som mulig. Systemet vil redusere manuelt arbeid for leder og pedagogisk personale, og samtidig forbedre kommunikasjon og informasjonssikkerhet.

## 10 Barnevern

### 10.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	118 620
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	126 101
Kjøp erstatter tj prod	979 508	1 593 622	-614 114	6 410 000	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	5 617
Finansutgifter	0	0	0	0	577
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	-5 617
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>979 508</b>	<b>1 593 622</b>	<b>-614 114</b>	<b>6 410 000</b>	<b>245 298</b>

Barnevernstjenesten har et mindreforbruk på kr 614 114 pr 1.tertial. Dette skyldes at kommunen ikke har mottatt alle faktura for samarbeidet hittil i år. Felleskostnadene for samarbeidet som tilhører 1. tertial er 971 299. Berlevåg har ikke mottatt faktura på særkostene for april mnd. som utgjør 894 000.

Berlevåg kommune har økte utgifter knyttet til barn under omsorg som det ikke ble tatt høyde for når budsjettet ble utarbeidet for 2025.

Totalt har Berlevåg fått manglende faktura på 1 865 299

A	B	C	D	E	F	G	H
Fordeling jfr. Avtale pkt 4.3	5 456 734,65	Tana	Båtsfjord	Berlevåg	Nesseby	Kontroll	
Funksjon 244	5 456 734,65						
40% av felles kostnader	2 182 694	545 673	545 673	545 673	545 673		
Funksjon 244	2 182 694	545 673	545 673	545 673	545 673		
60% av felles kostnader	3 274 041	1 375 097	1 047 693	425 625	425 625		
Funksjon 244	3 274 041	1 375 097	1 047 693	425 625	425 625	3 274 041	
Innbyggertall		2 798	2 107	890	868	6663	
		0	0	0	0		
		0,42	0,32	0,13	0,13	1	
Sum		1 920 771	1 593 367	971 299	971 299	5 456 735	

## 10.2 Resultatmål

### 10.2.1 Mål for enheten

#### Prioriteringer i budsjett og økonomiplan 2025–2028 (Hentet fra Tana)

Tjenesten har i budsjett- og økonomiplanperioden 2025–2028 satt følgende tiltak som prioriterte satsningsområder:

#### Rekruttering og bemanning

Hovedmålet er å besette ubesatte stillinger for å redusere behovet for innleide konsulenter og de tilhørende høye driftskostnadene.

Én fast stilling ble besatt med oppstart i mars.

Et midlertidig engasjement er etablert i påvente av ordinær utlysning. **2.**

#### **2. Kompetanseutvikling og videreutdanning**

Tjenesten forbereder seg på å oppfylle det lovpålagte kompetansekravet som trer i kraft fra 01.01.2031.

Én ansatt har fullført videreutdanning innen fosterhjemsarbeid (15 studiepoeng), og planlegger å gjennomføre ytterligere 15 studiepoeng våren 2026.

### **Prioriteringer i budsjett og økonomiplan 2025–2028 (Hentet fra Tana)**

Tjenesten har i budsjett- og økonomiplanperioden 2025–2028 satt følgende tiltak som prioriterte satsningsområder:

#### **Rekruttering og bemanning**

Hovedmålet er å besette ubesatte stillinger for å redusere behovet for innleide konsulenter og de tilhørende høye driftskostnadene

#### **Kompetanseutvikling og videreutdanning**

Tjenesten forbereder seg på å oppfylle det lovpålagte kompetansekravet som trer i kraft fra 01.01.2031.

To ansatte starter videreutdanning høsten 2025.

Enhetsleder påbegynner masteroppgave fra høsten 2025.

## **10.2.2 Medarbeidere og sykefravær**

Sykefravær: Korttidsfravær: 2,78 %. Langtidsfravær: 4,06% (Tallene er hentet fra Tana vertskommune)

Vestre Varanger barnevern har den første perioden av året hatt en ansatt ute i 100% sykemelding, Samt noen enkeltdager med egenmelding.

## **10.2.3 Utfordringer**

Tjenesten har over tid hatt driftsutfordringer som følge av bemanningsmangel og sykefravær. Dette har medført forsinkelser i saksbehandlingen, og tjenesten har dessverre pådratt seg flere fristbrudd. Situasjonen er meldt til Statsforvalteren i henhold til interne varslingsrutiner.

Barneverntjenesten vurderer at samtlige kommuner i 4K-samarbeidet har et begrenset tilbud av egne tiltak rettet mot innbyggerne. Dette medfører at det i enkelte saker er nødvendig å innhente ekstern spesialkompetanse, særlig innen områder som høykonfliktsaker, ICDP-veiledning og familierapeutisk veiledning. Kostnadene for disse tiltakene faktureres direkte til den enkelte kommune.

## 11 Primærhelsetjenesten

### 11.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	3 081 837	3 131 784	-49 947	8 876 200	2 659 521
Kjøp inngår i tj prod	547 895	284 992	262 903	838 000	817 199
Kjøp erstatter tj prod	145 576	145 668	-92	881 000	65 757
Overføringer fra komm	121 580	121 332	248	162 000	176 773
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-221 789	-160 668	-61 121	-482 000	-184 841
Refusjoner	-834 731	-705 464	-129 267	-1 894 000	-613 315
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 840 368</b>	<b>2 817 644</b>	<b>22 724</b>	<b>8 381 200</b>	<b>2 921 094</b>

Primærhelsetjenesten har i sum et merforbruk på kr. 23 000.

Vi har et stort merforbruk (kr 200 000) på kjøp av varer og tjenester, som i det vesentligste forklares av store lisensutbetalinger, samt at budsjettet ikke er regulert opp i forhold til nye inngåtte lisensavtaler.



Det er et mindreforbruk på fastlønn på 50 000, men et merforbruk på annen lønn og trekkpliktige godtgjørelser.

### 11.2 Resultatmål

#### 11.2.1 Mål for enheten

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

#### 11.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	1,55 %	0 %	1,55 %

Sykefraværet i primærhelsetjenesten første kvartal er svært lavt.

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

Primærhelsetjenesten: 3 Leger + turnuslege/LIS1, helsesekretær, helsefagarbeider på laboratoriet, helsesykepleier, jordmor og fysioterapi.

Primærhelsetjenesten har en stabil bemanning, 1 fast ansatt og to vikarer på grunn av permisjoner på fast ansatte.

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

### 11.2.3 *Utfordringer*

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

## 12 Institusjon

### 12.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	6 185 097	7 012 448	-827 351	19 538 400	6 464 821
Kjøp inngår i tj prod	1 272 526	713 340	559 186	2 112 000	1 091 731
Kjøp erstatter tj prod	10 020	16 332	-6 312	49 000	2 498
Overføringer fra komm	236 249	222 332	13 917	517 000	206 314
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-756 604	-903 332	146 728	-2 710 000	-697 087
Refusjoner	-975 243	-959 329	-15 914	-1 940 000	-962 258
Overføringer til komm	0	0	0	-75 000	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>5 972 045</b>	<b>6 101 791</b>	<b>-129 746</b>	<b>17 491 400</b>	<b>6 106 019</b>

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

Institusjonstjenesten totalt har ved 1.tertial et mindre forbruk på 130 000 kr.

Institusjonstjenesten har et mindre forbruk lønn på kr 827 351. Dette skyldes at helse og omsorgssjef først er tilsatt fra august 2025. I tillegg har det vært ledige stillinger som har gjort det mulig med innsparing på bemanning da pasientgrunnet og pleietyngden har vært lav. Enheten har sett seg nødt til å ta inn leie fra vikarbyrå en sykepleier i perioden februar til april på grunn av sykefravær.

Kjøp som inngår i tjenesteproduksjon har et merforbruk på 560 000 kr. Merforbruk skyldes i hovedsak lisenser/bruker støtteavtaler der det er 3 fakturaer for hele året som forfalt i januar, og disse er ikke mulig å periodisere.

For matvarer er det fremdeles jevn prisøkning samt at budsjettet for matvarer ikke er oppjustert siden i 2023.

Det er i tillegg investert i ny vaskedekonterminator og ny ståheis.

Salgsinntekter er lavere enn budsjettet. Dette skyldes lavere pasientgrunnlag, færre langtidsbeboere og mindre salg av mat til brukere i hjemmetjenesten. Det mangler også inntekter for pasienter som er på langtidsopphold over 60 dager.

## 12.2 Resultatmål

### 12.2.1 *Mål for enheten*



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

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

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

På grunn av uforutsette hendelser ble ikke årsturnus iverksatt som planlagt. Denne jobben er startet opp på nytt og skal være ferdig til 01.12.25.

### 12.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,54 %	5,91 %	9,45 %

Sykefraværet for institusjonstjenesten er høyt. Dette skyldes i hovedsak langtidsfravær. De sykemeldte følges opp etter normale rutiner, og det tilrettelegges på arbeidsplassen hvor det mulig.

### 12.2.3 utfordringer

Bemanning og ressursbruk vil fremdeles være en utfordring både for institusjon og hjemmetjenesten. Mens vi nå har stabil sykepleierdekning ser vi utfordringer i forhold til helsefagarbeidere. Dette på grunn av vanskeligheter med å rekruttere yngre arbeidskraft, sett i sammenheng med høy gjennomsnittsalder på faste ansatte.

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

Vi står foran en svært spennende tid for helse og omsorg. For å lykkes må vi fremstå som og jobbe som et lag. Vi må så langt som mulig ha felles virkelighetsforståelse av det vi lykkes med - og det vi må forandre. Disse prosessene vil ta tid. Og det er viktig at vi får.

## 13 Hjemmetjenesten

### 13.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	4 043 665	4 914 604	-870 939	13 029 900	3 657 987
Kjøp inngår i tj prod	478 608	808 166	-329 558	1 664 000	519 153
Kjøp erstatter tj prod	384	0	384	827 000	216 725
Overføringer fra komm	68 307	67 000	1 307	113 000	68 045
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-60 149	-47 332	-12 817	-142 000	-58 347
Refusjoner	-762 030	-1 108 664	346 634	-1 242 000	-384 033
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	3 768 785	4 633 774	-864 989	14 249 900	4 019 530

Hjemmetjenesten består av hjemmetjenesten, hjelpemidler, psykiatritjenesten og dagaktivitetstilbud/aktivitør.

Hjemmetjenesten har mindreforbruk på lønn på kr 870 000. Dette skyldes vakanse av stilling helse og omsorgssjef som er tilsatt fra mai 2025, samt ledige stillinger ved sykefravær. Dette har ført til merforbruk på overtid for fast personell.



Mindreforbruk på kjøp av varer og tjenester 330 000 kr.

Aktivitør fikk midler for å motvirke ensomhet blant hjemmeboende voksne. Tilskuddet kom i mars og da tilbudet ennå ikke var ferdig planlagt er inngenting benyttet av det pr. 1. tertial.

Merforbruk på lisenser/brukerstøtteavtaler skyldes 3 fakturaer for hele året som forfalt i januar, og disse er ikke mulig å periodisere.

## 13.2 Resultatmål

### 13.2.1 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	3,32 %	8,77 %	12,09 %

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

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

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

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

### 13.2.2 utfordringer

Vi har i lang tid lovet å styrke hjemmesykepleien med sykepleiere, parallelt med at det jobbes for at brukerne bor lengst mulig i egne hjem. Her er ingen lette løsninger, men stikkordsmessig kan økt bruk av velferdsteknologi og andre fysiske tilpasningstiltak i hjemmene nevnes.

## 14 NAV

### 14.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	273 620	301 828	-28 208	888 700	254 017
Kjøp inngår i tj prod	68 369	27 504	40 865	65 000	21 331
Kjøp erstatter tj prod	5 000	53 668	-48 668	161 000	0
Overføringer fra komm	922 443	849 332	73 111	1 400 000	1 112 441
Finansutgifter	89 994	16 668	73 326	50 000	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-61 385	-45 000	-16 385	-121 000	-81 083
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-30 821	-8 332	-22 489	-25 000	-17 600
<b>Sum</b>	<b>1 267 220</b>	<b>1 195 668</b>	<b>71 552</b>	<b>2 418 700</b>	<b>1 289 106</b>

Enheten Kommunal andel Nav har per 1. tertial et overforbruk på 71 552 ift. periodens budsjett. Dette skyldes i hovedsak at vi har gått til anskaffelse av automatisk betaling, da vi tidligere har hatt manuell behandling av utbetalingene. Dette er noe vi ikke kommer utenom.

Enheten har også et overforbruk i utbetalinger til livsopphold, som blant annet skyldes nye brukere i sosialtjenesten som har gitt høyere utbetalinger. Bidrag til sosialmottakere er vanskelig å forutse.

I første tertial har tjenesten innvilget sosiale lån, hvor en av dem er et høyt beløp. I disse sakene legges det inn trekk i stønaden vedkommende får fra Nav. I saker hvor vi ser at bruker har problemer med å disponere sin økonomi, skriver bruker under en fullmakt som gir Nav muligheter til å trekke for fremtidig husleie. Dette kan også gjelde for innvilget lån. Dette for å sikre at bruker ikke opparbeider ny gjeld. I perioden er det innbetalt mer i sosiale lån enn det er budsjettert. Enheten har gode rutinger for innkreving og for jevnlig innbetaling fra lånetakerne.

Selv med et overforbruk i det totale budsjettet, jobber Nav godt med oppfølging av brukere som mottar økonomisk bistand.

## 14.2 Resultatmål

### 14.2.1 Mål for enheten

Med et overforbruk i det totale budsjettet har NAV en intens oppfølging av personer som mottar sosial økonomisk bistand. Kontoret har og en økning av antallet sosialmottakere og da de som trenger gjeldsrådgivning. I tillegg har kontoret gått til innkjøp av automatisk betaling, noe som vi ikke kommer utenom.

Hovedmålet er å hjelpe våre brukere slik at de blir økonomisk selvhjulpne.

### 14.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Kontoret har i perioden ikke fravær som kan knyttes til arbeidsrelatert fravær.

NAV har et stort fagområde som stadig er i endring, det kreves derfor mye av den kommunale og statlige veileder.

Vår sosialkonsulent har fått annen jobb i kommunen og slutter i løpet av august. Dette vil gjøre at det vil bli en krevende høst, hvis vi ikke får en erstatter for henne raskt. Kontoret er sårbar ved fravær og sykefravær. Dette gjør at vi i perioder kun er en ansatt på jobb og da ikke kan ha kontoret åpent for

publikum.

I perioden har enheten ingen brukere som deltar i kvalifiseringsprogrammet.

### 14.2.3 utfordringer

Kontoret har kun to ansatte, en kommunal og statlig.

Kommunens flyktningekoordinator har kontor ved NAV, da i kontoret sine åpningstider, mandag og onsdag. Dette letter vårt arbeid i sosialtjenesten, da hun tar de fleste praktiske oppgavene med noen av sosialmottakerne.

## 15 Teknisk

### 15.1 Økonomi



Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	3 123 115	3 335 028	-211 913	9 684 047	2 978 868
Kjøp inngår i tj prod	5 743 511	5 397 225	346 286	13 887 900	5 064 927
Kjøp erstatter tj prod	1 596 733	1 837 000	-240 267	4 205 000	1 484 979
Overføringer fra komm	1 106 137	1 114 332	-8 195	2 007 000	1 082 944
Finansutgifter	0	6 332	-6 332	549 000	0
Salgsinntekter	-4 134 551	-4 478 501	343 950	-15 869 000	-4 880 630
Refusjoner	-1 196 479	-1 261 968	65 489	-2 313 900	-1 137 624
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-38 000	0
Sum	6 238 466	5 949 448	289 018	12 112 047	4 593 464

Totalt har teknisk enhet et mer forbruk på kr 289 018 ved utgangen av 1. tertial.

I hovedsak skyldes dette noe høyere lisensutgifter enn antatt, samt at husleie for Teknisk på Industribygget ikke er regulert inn i budsjett enda. Innkjøp, installasjon og programvare for Starlink er belastet direkte på bygg, samt etterslep på skolebygg for oppgradering av varme -og ventilasjon, som var et tiltak for 2024, som er forsinket fra leverandør. Dette påvirker balansen.

## 15.2 Resultatmål

### 15.2.1 Medarbeidere og sykefravær

Måleindikatorer	Korttid%snitt	Langtid%snitt	Fravær%snitt
Sykefravær  	0,27 %	4,8 %	5,08 %

Enhetens sykefravær er på totalt 5,08% pr 1.tertial. Tallene er har naturlig forklaring og vi vil påstå å ha et godt og sunt arbeidsmiljø.

Teknisk enhet har 13 årsverk fordelt på administrasjon, renhold og driftsoperatører. Beredskap hadde 16 deltidsansatte i Berlevåg Brann og Redning i tillegg til brannsjefen i 20% stilling.

Per 30.04.25 har enheten følgende fordeling av ansatte:

- Administrasjonen: 2 årsverk fordelt på 2 ansatte; teknisk sjef og konsulent.

- Renhold: 4,5 årsverk fordelt på 5 ansatte; hvorav alle er kvinner. I tillegg har vi en ca. 20% stilling fra Helse, som har renhold på rådhuset.
- Driftsenheten: 4 årsverk fordelt på 4 ansatte, hvorav 1 kvinne. Har også en i vikariat cirka 30%.
- Berlevåg Brann og Redning: 16 deltidsansatte i 2,4% stilling, eksklusive brannsjef, hvorav 2 kvinner.

## 15.2.2 utfordringer

Det at vi har vakanser i bemanning sliter på alle og i perioder må vi innse at vi ikke når over alle oppgaver som vi skulle ønske å få gjort.

Vi har sett oss nødt til å innføre egen vaktordning på VA utenom ordinær arbeidstid, som en del av kontinuitets planlegging for vann -og avløp. Her vil vi ha personell til å takle utfordringer som dukker opp og ikke kan vente til ordinær arbeidstid innenfor vårt område. Dette vil utfordre oss litt økonomisk, men utviklingen inne VA og beredskaps har gjort dette nødvendig.

Teknisk er et stort ansvarsområde, og plan ligger også under det vi håndterer i hverdagen. Dette året pågår det flere prosesser som må følges opp tett og det merkes at vi er lite hoder å spille på. Dette kan ikke fortsette i all evighet, dersom en skal kunne rekke over alt som må og bør gjøres. Arbeidspresset er stort på flere i avdelingen.

Dagens geopolitiske hverdag påvirkes også oss i stor grad i forhold til nye pålagte oppgaver fra Staten med møter, oppfølging, reiser osv. Alt dette tar vesentlig tid, samtidig som det er svært viktig å være med på. Alt i alt blir oppgavene flere, og utfordringen større, uten at vi blir tilført mere midler eller ressurser.

## 16 Teknisk administrasjon

### 16.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	2 104 563	2 194 356	-89 793	6 389 047	1 995 899
Kjøp inngår i tj prod	96 075	210 064	-113 989	619 200	88 223
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	235 000	0
Overføringer fra komm	7 862	15 668	-7 806	47 000	10 059
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-27 519	-34 332	6 813	-103 000	-23 644
Refusjoner	-88 931	-93 636	4 705	-180 900	-56 922
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 092 050</b>	<b>2 292 120</b>	<b>-200 070</b>	<b>7 006 347</b>	<b>2 013 615</b>

Teknisk administrasjon har et mindreforbruk på kr 200 070. Vi har foreløpig et underforbruk på fast lønn, men et merforbruk på vikarer og overtid. Noe av dette kan forklares med periodisering. Vi har hatt inne flere vikarer og da spesielt på renhold ved korttidsfravær.

Nytt for året er at salgsinntekter fra byggesaksbehandling og oppmåling inngår i finansiering av felles plankontor i Tana i 4K samarbeidet.

Lisenser og programvare har blitt betraktelig dyrere bare det siste året og det ser vi over hele linja og her vil vi nok få noe økning utover de nøktern lagde budsjett.

Driftsenheten har alltid fokus på å spare der vi kan, uten at det skal gå ut over HMS og nødvendig daglig produksjon. Det merkes at vi har færre ressurser, spesielt på vedlikeholdssiden. Vi har mange

bygg å drifte og flere kommer.

## 17 Beredskap

### 17.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	442 220	573 264	-131 044	1 651 900	484 443
Kjøp inngår i tj prod	253 251	377 249	-123 998	1 094 500	309 850
Kjøp erstatter tj prod	168 829	94 668	74 161	201 000	83 881
Overføringer fra komm	47 758	53 332	-5 574	120 000	42 340
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-45 138	-53 332	8 194	-120 000	-45 865
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	866 920	1 045 181	-178 261	2 947 400	874 649

Følgende ansvarsområdet ligger under resultatenheten:

Beredskap, Beredskap brann og oljevernberedskap.

Det er et mindreforbruk i perioden på kr 178 261 som har årsak i noe mindre lønnsutbetaling og mindreforbruk under kjøp som inngår i tjenesteproduksjon. Vi har merforbruk på lisenser/brukerstøtteavtaler som f har blitt dyrere og en del kan forklares med periodisering.

- Beredskap:

Beredskap omfatter kostnader knyttet til kommunens overordnede beredskap slik som lovpålagt tilknytning til 110-sentralen som ligger i Sør-Varanger, abonnement på nødnett til kriseledelsen, satellitt elefon, vedlikehold av sivilforsvar materiell og øvelser/kurs. Vi ser at utgiftene til 110 sentralen har blitt høyere.

- Beredskap brann:

Beredskap brann er for drift av Berlevåg Brann og Redning, her belastes lønnskostnader. Vi er fulltallig innen brannkorpset og fyller nå lovkravet, men det medfører større utgifter til lønn, øvelser og personlig verneutstyr.

- Oljevernberedskap:

Oljevernberedskap omfatter det interkommunale samarbeidet IUA hvor Berlevåg kommune er medlem. Berlevåg Havn KF har sagt fra seg avtale og det er dermed overført til Brann -og redning.

## 17.2 Resultatmål

### 17.2.1 Mål for enheten

Målet for enheten er at alle som er tilknyttet Brann -og beredskap får tatt grunnutdanningen og at vi får fylt alle brannkonstabelstillingene. Dette går under målet for et trygt Berlevåg og kompetent Berlevåg. Ny brannstasjon i kjelleren på rådhuset er en klar forbedring og er godt mottatt blant mannskapene.

Rullering av beredskapsplanen er også et mål, men denne avventes med bakgrunn i hva som skjer i Berlevåg industripark, samt rullering av overordnet ROS.

## 17.2.2 Utfordringer

Det er en utfordring i perioder å rekruttere og til enhver tid ha på plass nok brannkonstabler ihht. forskrifter og kunne gi de nødvendige kompetanse i form av lovpålagt kursing. Vi har i dag lokalt en beredskapsleder og flere utrykningsledere for brann, samt brannsjef i 20% stilling.

## 18 VAR

### 18.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	492 022	497 592	-5 570	1 471 400	455 973
Kjøp inngår i tj prod	814 551	576 258	238 293	1 594 100	556 359
Kjøp erstatter tj prod	1 427 904	1 568 000	-140 096	3 246 000	1 401 098
Overføringer fra komm	17 391	18 000	-609	18 000	8 901
Finansutgifter	0	6 332	-6 332	549 000	0
Salgsinntekter	-3 577 536	-3 909 165	331 629	-14 069 000	-4 233 674
Refusjoner	-17 391	-18 000	609	-18 000	-8 901
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	-38 000	0
Sum	-843 059	-1 260 983	417 924	-7 246 500	-1 820 244

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Resultatenheten har et mindreforbruk på kr 843 059, noe som likevel er 417 924 mindre enn budsjettet pr i 1. tertial. Det er et mindreforbruk på kjøp som erstatter tjenesteproduksjon og et merforbruk på kjøp som inngår i tjenesteproduksjon. (Lisenser m.m.)

Tjenesten har litt lavere inntekter enn budsjettet. En del inntekter på vann kan relateres direkte til mindre forbruk i industrien. Her vil vi måtte følge opp utover året, og planlegge for endringer i beregningsmodell for 2026. Noe er periodisert og tallene på detaljnivå er litt annerledes for hele året. En trend som vi ser er at lisenser øker kraftig, samt at via felles plankontor får økning i lisens til proffutgave av noe programvarer som må til for å kunne arbeide på tvers av kommunegrenser. Driftsavbrudd på vann har medført at vi måtte innføre beredskapsavtale for VA og dette vil koste oss en del ut over det som vi opprinnelig la til grunn for driften inneværende år.

## 18.2 Resultatmål

### 18.2.1 Mål for enheten

Berlevåg skal ha nok vann og et trygt vann til befolkningen. Derfor har vi bygget et nytt vannverk, som ble satt i drift i januar måned 2023. Vi skal også ha kompetente folk som jobber med vann og avløp, samt få på plass ei vaktordning som sikrer vår infrastruktur. Dette er nå på plass.

## 18.2.2 utfordringer

Enheten har utfordringer med lavt budsjett men forsøker å spare der vi kan. Vi har mye gammel infrastruktur og må påregne en del brekkasje som årene går. Ny overvåkning må på plass ved utskifting av 2G nett, samt vi opplever store forstyrrelser i radiolinje på overvåkningen i dag. Vi får bl.a. utfall som kan vare over flere dager, og dette holder vi på å rydde opp i.

Vi er underbudsjettet på lisenser og .avtaler som vi har vært nødt å oppgradere for bl.a. Norkart og Gemini. Dette påvirker budsjettene på årsbasis.

Det er pr i dag i en fase med prøvedrift for vannverket og dette skal overtas i løpet av sommeren med formell overtakelse. Vi har holdt igjen noen midler i forhold til atale for å sette press på leverandør, slik at vi har fått utbedret avdekkede mangler. Vi kommer tilbake til dette ved neste rapportering.

## 19 Kommunale bygg

### 19.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	84 310	69 816	14 494	171 700	42 553
Kjøp inngår i tj prod	2 292 556	1 981 067	311 489	6 131 100	1 848 606
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	437 324	427 664	9 660	825 000	449 092
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	-529 496	-535 004	5 508	-1 697 000	-623 312
Refusjoner	-449 217	-497 332	48 115	-998 000	-449 092
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	1 835 477	1 446 211	389 266	4 432 800	1 267 847

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheten:

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

Resultatenheten har ved utgangen av 1. tertial et merforbruk på kr 389 266. Dette skyldes i hovedsak økte utgifter til husleie for nye lokaler for Teknisk. Har må det gjøres en budsjettjustering i forbindelse med økonomiplan og overføringer til havna for perioden. Dette er kjent for økonomiavdelingen.

I tillegg har vi fått kostnader på prosjekt som ble startet opp som et Tiltak i 2024, men av ulike årsaker ikke blir sluttført før i år. Kostnader til dette belastes oss inneværende år og her må vi komme tilbake til en budsjettregulering. Service på bassenget ble også betraktelig dyrere, med tillegg ett etterslep på regning fra 2024.

Inntektene for kommunale bygg er lavere enn budsjettet. Kommunen har ledige boenheter og taper dermed leieinntekter.

## 19.2 Resultatmål

### 19.2.1 Mål for enheten

Målet for enheten er å innarbeide gode rutiner for å ivareta og vedlikeholde den bygningsmassen vi eier og drifter til daglig. Vi har i dag ikke midler avsatt til investeringer med tanke på energiøkonomisering. Internt har vi laget et lite Ik system for drift - og vedlikehold, slik at vi

dokumenterer det vi gjør på en god måte.

### 19.2.2 *Utfordringer*

Utfordringen for enheten er helt klart lavt budsjett, slik at en del vedlikehold utsettes. Ressurssituasjonen tilsier heller ikke at vi klarer å gjennomføre så mye på egen hånd som vi gjerne ville.

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

## 20 Vegergatelyst

### 20.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	2 047 005	2 249 255	-202 250	4 439 000	2 043 051
Kjøp erstatter tj prod	0	4 000	-4 000	12 000	0
Overføringer fra komm	525 393	528 668	-3 275	926 000	509 772
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-525 393	-528 668	3 275	-926 000	-514 064
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
<b>Sum</b>	<b>2 047 005</b>	<b>2 253 255</b>	<b>-206 250</b>	<b>4 451 000</b>	<b>2 038 759</b>

Følgende ansvarsområder ligger under resultatenheden:

Gatelyst, parker, fellesutgifter nærmiljø, samt veier og gater. Ved utgangen av 1. tertial har ansvarsområdet et mindreforbruk på kr 206 250. Dette skyldes nok periodisering på veivedlikehold, samt at vi får en større del av utgifter på vedlikehold og bytte av en del lamper på høsten når vi på nytt skruer på gatelystene. Enheten har et overforbruk på lisenser/dataprogram for veglyst, da det ikke er tatt høyde for ved en inkurie.

## 20.2 Resultatmål

### 20.2.1 *Mål for enheten*

Et av målene til Berlevåg kommune er å være utviklingsorientert og herunder være en energikommune, slik at et skifte til LED-armaturer vil være energibesparende. Pr. i dag er det skiftet ut omlag 130 armaturer. Et annet mål er et trygt Berlevåg, bedre belysning gir tryggere vegger. Dette er også noe vi vil jobbe videre med.

Enheten vil fortsette med å søke tilskudd til både belysning og trafikksikre vegger.

Vi vil se på tiltakene i Trafikksikkerhetsplanen for å vurdere aktuelle tiltak etter sommeren.

### 20.2.2 *Utfordringer*

Lavt budsjett gjør at enheten sliter med å holde målsetningene som er satt i økonomiplanen. For

eksempel et trivelig Berlevåg med et attraktivt sentrum. Det er flere dårlige veger med hull og slitt asfalt og grove veger som er vanskelig å koste fri for sand og støv. For å skape et attraktivt sentrum må det settes av midler til vegvedlikehold. Dette handler også om bolyst.

Trafikksikkerhetsprosjektet for sentrum i regi av Fylkeskommunen ble opprinnelig utsatt til 2024 og status pr. nu er at fylkeskommunen har satt dette i bero fram til 2027.

## 21 Næring og utvikling

### 21.1 Økonomi

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	359 920	371 900	-11 980	1 103 100	343 047
Kjøp inngår i tj prod	88 738	85 000	3 738	250 000	76 337
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	6 454	7 000	-546	7 000	10 446
Finansutgifter	0	0	0	0	0
Salgsinntekter	0	0	0	0	-450
Refusjoner	-6 454	-7 000	546	-7 000	-10 446
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	0	0	0	0	0
Sum	448 658	456 900	-8 242	1 353 100	418 934

Enheten har god kontroll på utgiftene og holder seg innenfor budsjettrammene. Det forventes at trenden fortsetter ut året dersom driften fortsetter som planlagt.

### 21.2 Resultatmål

#### 21.2.1 Mål for enheten

##### Mål for enheten

Enheten arbeider for næringslivsutvikling, bidrar til nye og eksisterende bedrifter, og er bindeledd mellom næringslivet og kommunens administrative ledelse. Arbeidet skal legge til rette for videreutvikling i eksisterende bedrifter og bidra til nye bedriftsetableringer. Avdelingen har saksbehandlings ansvaret for næringsfondet, egenkapitalfondet og utviklingsfondet.

#### Oppnådde resultater, aktiviteter og prosjekter

##### Aktiviteter gjennomført i 1. tertial 2025

**Energikafe sammen med UiT:** Gjennomført samarbeids arrangement for kunnskaps utveksling om energiutfordringer og muligheter.

**Deltakelse på konferanser:** Aktiv deltakelse på konferanser i Oulu (Finland) og Alta, med fokus på næringsutvikling og samarbeid i Nordområdene.

**EU-søknad Ab-HyVal Small Hydrogen Valley:** Medvirkning som partner i søknad om EU-midler til hydrogenprosjekt. Samt en søknad sammen med Sintef Nordland om utvikling av industriell symbiose. Her er Berlevåg Industripark en av casene.

**Besøk hos Andfjord Salmons anlegg på Andøya:** Besøk for å lære mer om landbasert oppdrett og industriell utvikling. Invitasjon til besøket og arrangør var Kongsfjordbruket v/Jon Edvard Johnsen.

**Søknadsarbeid til fond:** Arbeidet med flere søknader til næringsfondet og egenkapitalfondet, blant annet nyetablering med søknad om lån til kjøp av fiskebåt.

**Prosjektsamling:** i Trondheim for Prosjekt NordKap. Smart nettutvikling i Nord.

**Markedsføring og profilering:** Fortsatt arbeid med å markedsføre Berlevåg som et attraktivt sted for næringsliv og industri.

## Prosjekter og utvikling

**Berlevåg Industripark (BIP):** Prosjektet har fått 3 millioner kroner i støtte fra Innovasjon Norge Arktis. Arbeidet med å etablere BIP som selskap fortsetter, det er forventet prosjektstart i løpet av 2025.

**KompetanseHUB Berlevåg:** Etableringsarbeidet pågår, men full etablering forutsetter at Berlevåg Industripark er i drift.

**Fiskeri og energi:** Arbeid med masterplan for fiskeri, og utnyttelse av fornybar energi (vindkraft, hydrogenproduksjon) fortsetter. Det er et mål om å etablere et forprosjekt i for masterplanen for fiskeri innen utløpet av 4.kvartal 2025.

**Næringsfond og egenkapitalfond:** Saksbehandling og utbetaling av tilskudd og lån til næringslivet, samt oppfølging av nye søknader.

## Næringsfondet

**Tilføring av midler:** Næringsfondet har fått tilført 5 millioner kroner over statsbudsjettet for 2025. Midlene er nå tilført fondet, og det jobbes aktivt med å utarbeide et forslag til vedtekter for bruk av disse midlene. Vedtektsforslaget vil bli drøftet med næringsutvalget i løpet av juni 2025.

**Søknadsarbeid:** Det jobbes nå med flere søknader om støtte fra næringsfondet.

## Egenkapitalfondet og Utviklingsfondet

- **Styrket satsing på fiskeri og annen nyetablering – sammenslåing av fond:** Det har i perioden blitt fremmet et forslag om å avvikle utviklingsfondet og overføre midlene til egenkapitalfondet. Saken ble ikke vedtatt, men sendt tilbake til administrasjonen for oppdatering. Saken vil bli drøftet med næringsutvalget, oppdatert og fremmet på ny i løpet av kort tid. Vedtektene til egenkapitalfondet vil også bli drøftet. Forslag til mulige vedtektsendringer vil deretter bli fremmet for politisk behandling.
- **Søknadsarbeid:** I perioden er det behandlet en søknad om egenkapitallån til kjøp av fiskebåt. Søknad nummer 2 er under behandling og det kan forventes at denne vil bli fremmet for behandling i næringsutvalget i løpet av juni 2025. Begge søknadene er ungdom som vil bli fiskere og ønsker å kjøpe egen båt. Ungdom som ønsker å bli fiskere er svært positivt for Berlevågsamfunnet.

### 21.2.2 Medarbeidere og sykefravær

Avdelingen består av én årsverk (næringsssjef). Det har ikke vært utfordringer knyttet til bemanning eller fravær i denne perioden.

### 21.2.3 Utfordringer

#### Utfordringer

**Krafttilgang:** Manglende tilgang på energi har ført til utsettelse av investeringsbeslutning for storskala hydrogen- og ammoniakkproduksjon.

**Befolkningsnedgang:** Vedvarende utflytting og naturlig avgang vil og kan gi utfordringer for både

næringsliv og offentlige tjenester.

**Bedriftsstruktur:** Nedleggelse av bedrifter og eller manglende overtagere kan bidra til et redusert arbeidsmarked, men det er positivt at det også er etablert noen nye bedrifter som gir håp om positiv utvikling i tiden fremover.

Næring og utvikling har hatt en stabil start på året, med god kontroll på økonomien og fortsatt fokus på næringslivsutvikling og kompetanseutvikling. Arbeidet med sentrale prosjekter som Berlevåg Industripark og KompetanseHUB Berlevåg fortsetter, og enheten forventer å holde seg innenfor budsjettammene ut året. De nye aktivitetene og samarbeidsprosjektene som er gjennomført i 1. tertial 2025, bidrar til å styrke Berlevågs posisjon som en attraktiv kommune for næringsliv og industri.

Næringsfondet har fått en betydelig tilføring av midler, det er opprettet en egen ramme for disse midlene og arbeidet med å utarbeide et sett med vedtekter for bruk av disse midlene er i gang. Vedtektsforslaget vil bli drøftet med næringsutvalget i løpet av juni 2025. Enheten forventer at dette vil gi økte muligheter for næringsutvikling og støtte til nye og eksisterende bedrifter i kommunen.

AI-verktøy har vært benyttet som bistand ved utarbeidelsen av denne tertialrapporten. Tall og innhold er kontrollert.

## 22 Næringsfondet

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	48 629	49 000	-371	49 000	11 612
Finansutgifter	5 051 887	5 252 000	-200 113	5 252 000	53 598
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	-5 000 000	-5 000 000	0	-5 000 000	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-100 516	-99 000	-1 516	-301 000	-65 210
Sum	0	202 000	-202 000	0	0

Det ble over statsbudsjett for 2025 innvilget MNOK 5 til Berlevåg kommunes næringsfond. Pengene er bevilget over kapittel 553 post 61 mobiliserende og kvalifiserende næringsutvikling.

Målet med midlene er å mobilisere bedrifter til innovasjon og bidra til verdiskaping, Sysselsetting og nyskaping i regionene. Videre skal de bidra til å utløse ny aktivitet i næringslivet i distriktsområdene som ikke blir ivaretatt gjennom nasjonale virkemiddel. Midlene skal også bidra til grønn omstilling av næringslivet i regionene og distriktene.

Det jobbes med et forslag til vedtekter for denne rammen. Vedtektsforslaget vil bli drøftet med næringsutvalget før forslaget fremmes til realitetsbehandling i kommunestyrets juni møte.

Det er i perioden utbetalt støtte på kr 48 629 til Olsens Fiskemat AS til kjøp av blåsekjøler.

## 23 Utviklingsfondet

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	973
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	114 253	78 334	35 919	320 000	140 326
Finansutgifter	21 626	47 500	-25 874	100 000	24 476
Salgsinntekter	-38 311	-99 999	61 688	-400 000	-159 120
Refusjoner	-30 000	-30 000	0	-30 000	-10 000
Overføringer til komm	0	0	0	-118 000	0
Finansinntekter	-51 626	-47 500	-4 126	-100 000	-54 476
<b>Sum</b>	<b>15 942</b>	<b>-51 665</b>	<b>67 607</b>	<b>-228 000</b>	<b>-57 821</b>

Utviklingsfondet brukes primært til kjøp og salg av kommunens konsesjonskraft. Området har et merforbruk på 69 607 pr 1.tertial, og trenden vil nok fortsette utover året.

Posten overføringer fra kommuner er høyere enn budsjettet, gjelder utgifter som Pasvik Kraft kraft fakturerer kommunen for uttak av konsesjonskraft for salg i regi av kommunen.

Fondet har også mindreinntekter på salg av konsesjonskraft, pga særdeles lave strømpriser.

## 24 Egenkapitalfondet

Beskrivelse	Regnskap	Budsjett	Avvik April	Årsbudsjett	Fjoråret (R)
Lønn og sosiale utg	0	0	0	0	0
Kjøp inngår i tj prod	0	0	0	0	0
Kjøp erstatter tj prod	0	0	0	0	0
Overføringer fra komm	0	0	0	0	0
Finansutgifter	105 687	105 000	687	315 000	27 053
Salgsinntekter	0	0	0	0	0
Refusjoner	0	0	0	0	0
Overføringer til komm	0	0	0	0	0
Finansinntekter	-105 686	-105 000	-686	-315 000	-27 053
<b>Sum</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>1</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

Det er behov for å tilføre egenkapitalfondet midler. Pr 30.04.2025 var fondet på kr 942 527. Av dette beløpet er det nå bevilget egenkapital lån på kr 255 000. Saldo pr april 2025 er på kr 687 27. Det vil i løpet av juni 2025 også bli fremmet en søknad om lån fra fondet på kr 170 000. Det er også viktig å presisere at det pr i dag tilbakeføres ca. kr 230 000 i avdrag og kr 90 000 i renter til fondet pr år.

Dette er et svært viktig fond for næringsutviklingen i kommune. Tilgang på egenkapital er en utfordring for etablerere. Ordningen med egenkapitallån er gunstig og hjelper førstegangs etablerere med å realisere sin virksomhet. Fondsmidlene avsettes fra kommunens frie inntekter og er ikke styrt av sentrale føringer. En styrking av egenkapitalfondet vil kunne bidra til flere nyetableringer i en kommune som har mistet et betydelig antall arbeidsplasser de siste fire årene.