



# Årsmelding 2021

NESNA KOMMUNE  
RÅDMANNEN, MARS 2022

NESNA KOMMUNE | Movegen 24, 8700 NESNA

## Innhold

Oppsummering av 2021 .....	4
Aktuelle temaer i 2021 .....	5
Omstillingsarbeid i kommunen .....	5
Nytt helsebygg .....	5
Kvalitets- og styringssystem .....	5
Pandemi / Covid 19 .....	5
Samfunnsøkonomisk utvikling .....	6
Befolkningsutvikling .....	6
Næringsliv .....	8
Fordeling av arbeidsplasser .....	8
Omstilling .....	9
Utviklingsarbeid .....	9
Folkehelse .....	9
Menneskelige ressurser .....	10
Medarbeiderstatus .....	10
Likestilling .....	10
Tiltak for å sikre høy etisk standard .....	11
Etiske retningslinjer .....	11
Delegeringsreglement .....	11
Varslingsrutiner .....	11
Åpenhet og innsyn .....	11
Risiko og sårbarhetsanalyser .....	11
Økonomisk utvikling .....	12
Resultat .....	12
Disposisjonsfond .....	13
Lånegjeld .....	14
Driftsregnskapet .....	15
Investeringsregnskapet .....	18
Balanseregnskapet .....	19
Virksomhetsområder .....	21
Folkevalgte organ .....	22
Rådmannen og rådmannens stab .....	22
Kommunesamarbeid og tilskudd til andre aktører .....	22
Fellestjenesten .....	23
Familietjenesten .....	24

Nesna skole .....	25
Nesna barnehage og SFO .....	27
Nesna sykehjem .....	28
Hjemmetjenesten .....	30
Miljøtjenestene.....	31
NAV .....	32

## Oppsummering av 2021

Nesna kommune fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommuneleien § 14 og Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv.

Anordningsprinsippet gjelder i kommunal sektor og betyr at all tilgang og bruk av midler i løpet av året som gjelder kommunens virksomhet, skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet.

*Driftsregnskapet* viser driftsinntekter og driftsutgifter i kommunen og regnskaps-resultatet for året.

*Investeringsregnskapet* viser årets utgifter i forbindelse med investeringer, utlån etc. og hvordan disse er blitt finansiert.

Videre er regnskapet ført etter brutto-prinsippet. Det betyr at det ikke er gjort fradrag i inntekter for tilhørende utgifter og heller ikke fradrag i utgifter for tilhørende inntekter. Dette betyr at *aktiviteten* i kommunen kommer frem med riktig beløp. I kommunens regnskap er også Polarsirkelen Friluftsråd.

Det er ikke avdekket feil etter årsavslutning som påvirker årsresultatet.

### **Nesna kommunes regnskap for år 2021 viser et regnskapsmessig resultat på kr 0.**

Når regnskapet viser et regnskapsmessig resultat på kr 0,-, så er det etter at strykningsbestemmelsene har kommet til anvendelse, jfr forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. Ifølge forskriftens § 4-2 skal et merforbruk reduseres ved å redusere avsetninger til fond. I 2021 ble kr 1 387 255,- strøket ihht forskriften § 4-2 b).

Driftsrammene har på noen områder betydelige budsjettoverskridelser. Det er noe varierende hva som er årsaken til dette, og Covid-19 pandemien frembringer en del, i tillegg er det økte pensjonskostnader som føres ved årsavslutning. På den annen side, så har Nesna kommune mottatt ekstra inntekter i året som har gått, noe som til sammen gir det resultatet som vi har i driftsregnskapet.

Rådmannen vil takke for et godt samarbeid med politikerne. I en krevende kommunal hverdag, er det viktig med et nært samarbeid og felles forståelse for hvordan vi kan gå videre for å utvikle kommunen videre. Et godt samspill er en forutsetning for å lykkes.

Avslutningsvis takker Rådmannen med-arbeiderne, tillitsvalgte og ledere for den innsats og det arbeidet som daglig utføres til det beste for Nesna-samfunnet!

Lill Stabell  
rådmann

## Aktuelle temaer i 2021

### Omstillingsarbeid i kommunen

I løpet av 2021 har Nesna kommune arbeidet mye med omstilling. Gjennom et samarbeid med Nordland fylkeskommune og Innovasjon Norge har man forberedt en omstillingsprosess i samfunnet og kommunen har i 2021 fått status som statlig omstillingskommune. Etter at det ble vedtatt at Nord Universitet skulle gjenåpne høyere utdanning på Nesna ble det statlige omstillingsprogrammet svært redusert. Dette gjør at kommunen må tenke på nytt og omstillingsarbeidet som skulle gå over seks år er nå redusert til to.

### Nytt helsebygg

Nesna havnetun ble klart til bruk rett før jul i 2020 og kommunen har nå hatt et helt driftsår i det nye bygget. Beboerne og de ansatte virker fornøyde med den nye tilværelsen selv om det fortsatt oppleves noen «barnesykdommer». Så langt det har vært mulig med begrensinger grunnet pandemien har det vært flere aktiviteter og sosiale samlinger. Helsedirektoratet har tildelt kommunen midler for å forebygge ensomhet blant eldre under pandemien og sykehjemmet har derfor kunnet ansette en aktivitør i 100 % stilling. Også hjemmetjenesten har kunnet gjøre flere sosiale aktiviteter på bakgrunn av disse midlene. Kommunen vil takke eldrerådet med flere for godt samarbeid i forbindelse med dette. Aktivitørstillingen på sykehjemmet var så suksessfull at kommunen har vedtatt å videreføre denne i 2022 med egne midler.

### Kvalitets- og styringssystem

Det har i 2021 vært jobbet med å utvikle et bedre kvalitets- og styringssystem for Nesna kommune. Virksomhetsledere har blitt utfordret til å jobbe mer med målbasert styring. Månedsrapportene er endret for å tilpasses dette samt fungere som et verktøy for internkontroll for rådmannen og virksomhetslederne.

Styringsdokumenter som økonomireglement, innkjøpsreglement, rådmannens delegeringsreglement og reglement for saksbehandling er iverksatt i 2021.

### Pandemi / Covid 19

Også 2021 har vært preget av den pågående pandemien. De nasjonale nedstengingene var krevende for hele organisasjonen og smittebølgen traff kommunen for fullt nærmere nyttår. Nye måter å løse oppgaver på, og på mange områder nye måter å sikre tjenesteproduksjonen på, har tvunget seg fram. Hele organisasjonen var tvunget til å gjøre nye vurderinger i arbeidshverdagen, og noen måtte gjøre betydelige endringer i arbeidsrutiner. Vi har økt den digitale kompetansen på alle områder, vi samhandler i mye større grad digitalt, og nye digitale møtearenaer er tatt i bruk. Alle ansatte har vist en kjempestor innsats for å løse de utfordringer vi har hatt, i så lang tid.

## Samfunnsøkonomisk utvikling

Nesna og Nesna kommune ble i 2021 ble som alle andre kommuner i landet preget av Covid-19 epidemien. Det har hatt ulike innvirkninger. For det første har Nesna vært svært heldig og dyktig med lite smitte i kommunen. Det har likevel preget samfunnet med nedstenging av bedrifter og service til publikum og befolkning. Det var også den andre sommeren på rad med mange reisende fra Norge, som er bra for lokalt næringsliv og reiselivsbedrifter. Det er liten tvil om at også på Nesna har pandemien i størst grad begrenset handlefrihet og engasjement hos barn og unge.

Det har vært et godt og positivt engasjement fra hele regionen om høyere utdanning på Helgeland, og det var med stor forventning og spenning at regjeringen Støre i Hurdalsplattformen lovte en reetablering av høyere utdanning på Nesna. Det har vært arbeidet enormt godt med reetablering i hele Nesnasamfunnet. Kampen for høyere utdanning på Nesna er ikke over og en må følge opp Nord Universitets satsing på Nesna slik at den er i tråd med lovnader fra regjeringen.

Næringslivet i Nesna er preget av mange små og få store bedrifter. Det er positiv utvikling ved de store bedriftene i Nesna, som Tomma laks, Gabbro Nor og Westcon Helgeland. Mange av bedriftene er imidlertid små, og de fleste registrerte har ingen ansatte. Reiselivet har gjennom ulike samarbeidsordninger blitt bedre samordnet i 2020, og en videre utvikling i 2021 har vært til nytte og gagn for turister og bedrifter

Det er mye positivt ved å vokse opp i Nesna kommune, men en ser også en del trekk som kan bekymre. Det må det tas tak i. Folkehelsearbeidet ble derfor i 2021 ble rettet mot ungdom, ensomhet og psykisk helse i denne gruppa. KVN bidro sterkt til dette gjennom sine aktiviteter for ungdom.

## Befolkningsutvikling

Innbyggertallet i Nesna er pr 31/12- 2021: 1698 personer (tabell 1). Det er det laveste innbyggertallet i fjerde kvartal på 30 år. Innbyggertallet har variert fra 1900 til 1701, og det er særlig i de yngste alderskategoriene en har mistet innbyggere. Det er for tidlig å si at en har snudd en negativ utvikling, men i tredje kvartal var det bare 1681 innbyggere i Nesna. Utviklingen videre i 2022 vil si noe om det.

For 20 år siden var det kvinneoverskudd i Nesna, slik er det ikke lengre, særlig er det bekymringsfullt at det er langt færre kvinner enn menn mellom 15 – 29 år med 120 mot 175 menn i samme aldersgruppe.

Hvis en ser på befolkningen som helhet er det følgende kategorier:

- 0 - 19 år: 356 personer
- 19 – 64 år: 969 personer
- 65- 100+: 373 personer

Det gir et forholdstall mellom de som kan være i lønnsarbeid alder kontra de som de som ikke 1,32: 1

En av kommunens utfordringer er å stoppe nedgangen og skape nye befolkningsvekst. Problemet og utfordringene må adresseres i samfunnsplanen.

01222: Befolkning og kvartalsvise endringer, etter region, statistikkvariabel og kvartal

✓ Informasjon om tabellen

↶ Rotér mot venstre

↷ Rotér mot høyre

↻ Rotér manuelt

↗ Fullskjerm

✓ Endre visning

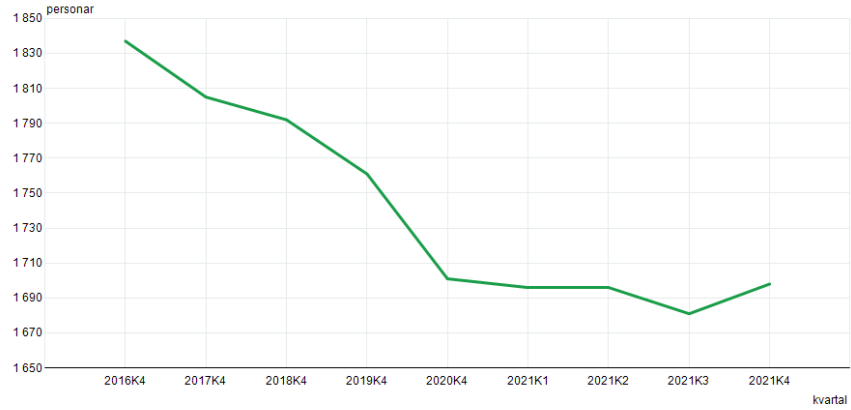
✓ Rediger og beregne

✓ Lagre data som

✓ Lagre spørring

✓ Figurinnstillinger

01222: Befolkning og kvartalsvise endringer, etter kvartal. Nesna, Befolkning ved utgangen av kvartalet.



Kilde: Statistisk sentralbyrå

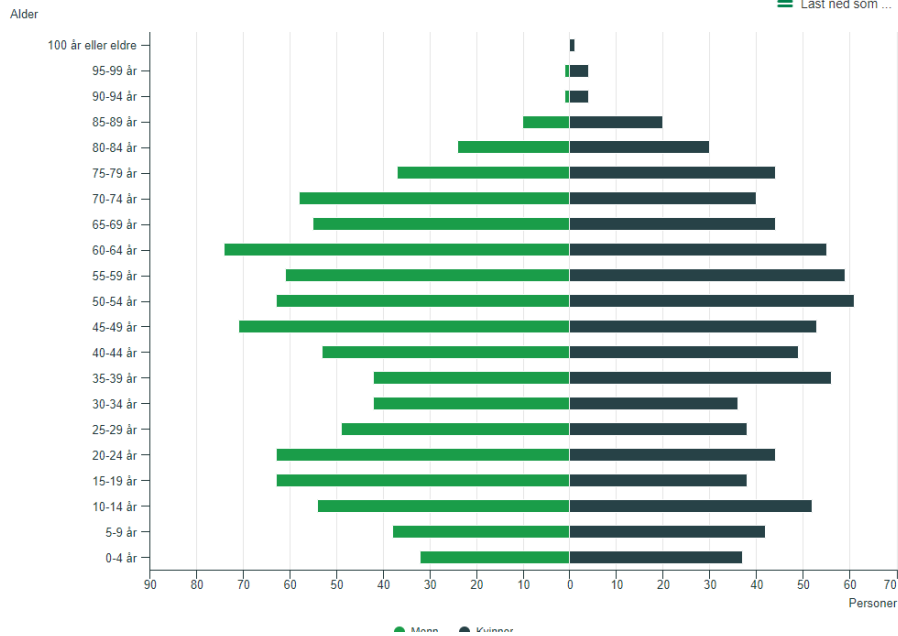
✓ Fotnoter

Tabell 1

Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen

Vis som figur

Vis som tabell



Tabell 2

Å framskrive befolkningstall er vanskelig og deles ofte opp i høy, middels eller lav nasjonal vekst. SSB sine tall er positive, selv om den reelle utviklingen på kort sikt går i feil retning.

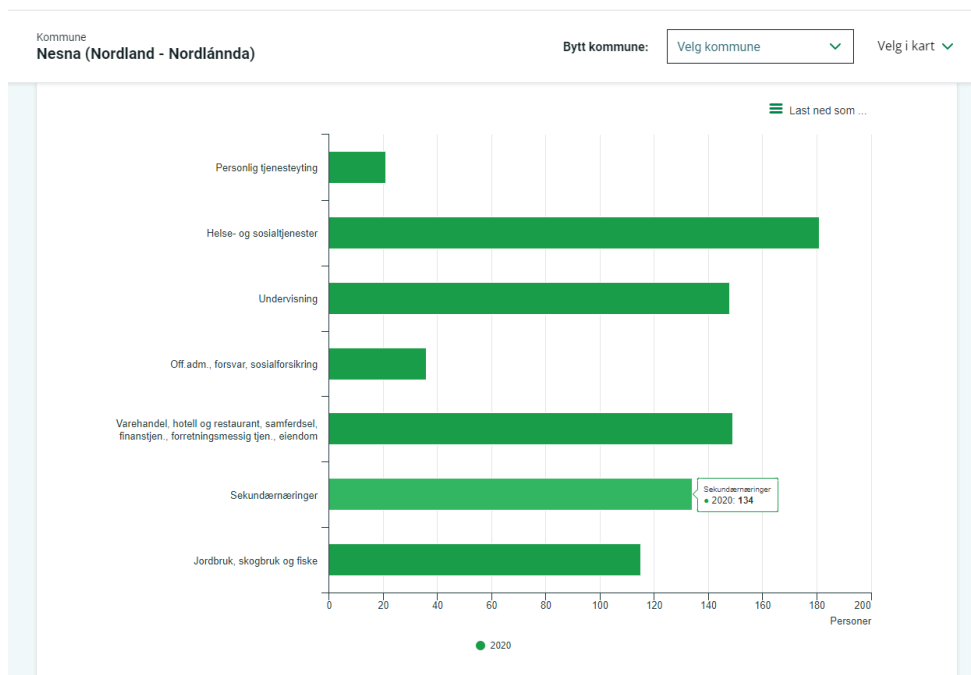


## Næringsliv

Nesna har 115 foretak registrert i 2020. Dette gjelder alle bransjer utenom primærnærings og offentlig sektor. Av disse har 74 ingen ansatte, 26 har 1-4 ansatte, 8 har 5-10 ansatte, 3 har 10 – 19 ansatte, tre har 20-49 ansatte og ett foretak har mellom 50 – 99 ansatte. I 2020 var det 23 nyetableringer i Nesna. I perioden 2010 – 2017 var det mellom 8 og 14 nyetableringer årlig.

## Fordeling av arbeidsplasser

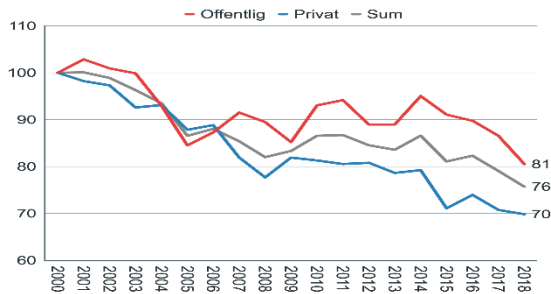
Diagrammet viser innen hvilke kategorier de sysselsatte i Nesna arbeider innen. Mange arbeider innenfor offentlig sektor med helse og undervisning.



Forholdet mellom private og offentlige arbeidsplasser i Nesna er 50 % private og 50 % offentlige. Det er ikke overraskende all den tid vi er egen kommune og vi har en stor statlig institusjon i kommunen.



Grafen med tall fram til 2018 viser at Nesna taper i arbeidsplassutvikling både innen offentlig og privat sektor i forhold til landet ellers. Det har jo betydning for vårt lokalsamfunn, men egner seg også til politikktutforming generelt på nasjonalt og regionalt nivå. Et tall på 100 ville vært utvikling som i landet ellers.



## Omstilling

I løpet av 2021 har Nesna kommune arbeidet med omstilling. Gjennom et samarbeid med Nordland fylkeskommune og Innovasjon Norge har vi igangsatt e omstillingsprosess i samfunnet. Nordland fylkeskommune har ved to anledninger tildelt Nesna kommune tidligfasemidler som skal settes inn for å begrense sysselsettingstapet, og i 2022 vil det utbetales ordinære omstillingsmidler. Det har vært gjort ulike arbeid innen industriutvikling, institusjonsbygging og generelt utviklingsarbeid av programleder for omstilling.

## Utviklingsarbeid

Det har i 2021 blitt gjennomført et større stedsutviklingsarbeid hvor en har satt fokus på en rekke områder hvor en kan gjøre Nesna mer attraktivt og bedre for innbygger, bedrifter og besøkende. Dette parallelloppdraget vil fullføres i 2022, og derfra vil en foreslå videre utvikling av ulike stedsutviklingsprosjekt.

## Folkehelse

Folkehelseprofilene til Nesna Kommune de siste årene gir en indikasjon på statusen for folkehelse i Nesna. For 2021 er folkehelseutfordringene lav fysisk aktivitet. Det er kategorier i folkehelseprofilen som ikke er kartlagt da FHI hevder at Nesna ikke har gjennomført Ungdata-undersøkelsen. Den ble gjennomført i 2019. Det er et generelt problem at en rekke variabler for folkehelse ikke har registrerte data for Nesna kommune.

Medianinntekten i Nesna i 2019 (486 000) er vesentlig lavere enn ellers i landet. Det er 10 % lavere enn i Norge (540 000) og 8 % lavere enn i Nordland (529 000). Det betyr at medianinntekten i Nesna har gått opp i forhold til landsgjennomsnittet og fylkesgjennomsnittet, hvor vi lå på henholdsvis 12 % og 10 % lavere i 2018. Mange over 45 bor alene. Arbeidsledigheten er ikke registrert. Det er flere i Nesna som mottar stønad til livsopphold enn gjennomsnittet, men det er mindre legemeldt sykefravær. Flere er i arbeid i Nesna enn i fylket og landet generelt.

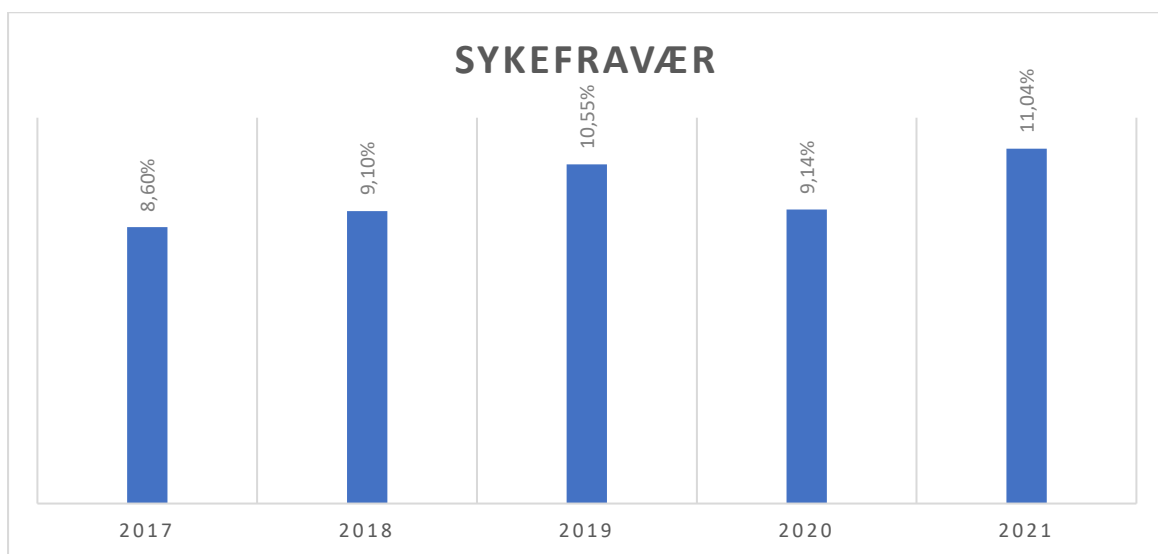
Eller så scorer Nesna jevnt med fylkes og landsgjennomsnittet. Det er flere som eier egen bolig i Nesna, det er færre aleneforsørgere, det er færre barn som vokser opp med aleneforsørgere enn eller i fylket og landet.

## Menneskelige ressurser

### Medarbeiderstatus

Nesna kommune har jobbet omfattende med organisasjonsutviklingsarbeid, med involvering av ledere, tillitsvalgte og vernetjenesten. Det bygges en ny organisasjon og flere enheter er endret og/eller slått sammen de siste årene. Samtidig jobbes det med effektivisering av driften mens man skal beholde kvaliteten i tjenestene som ytes. I 2021 hadde kommunen et veldig høyt sykefravær på 11,04 %. Kommunen har en målsetting om nærvær på 95 % og er et godt stykke unna det målet.

Det har vært en del støy innad i organisasjonen og pandemien har ført til økt belastning på flere tjenesteområder. Dette forklarer noe av fraværet, men kommunen har fortsatt et godt stykke arbeid som må gjøres i forhold til å få ned fraværet.



### Likestilling

Nesna kommune har i 2021 hatt 362 ansatte fordelt på 158,01 faste årsverk pluss vikariater og timeinnleie. Av disse er 217 kvinner og 145 menn og kommunen kan sies å være en kvinnedominert arbeidsplass. Det er særlig mange kvinner innenfor skoleverket, barnehage, og helse og omsorg. Når det gjelder kommunale lederstillinger (virksomhetsledere) så er fordelingen fem menn og fire kvinner, inkludert personalleder. Nesna kommune har kvinnelig ordfører og rådmann.

Arbeidet med utjevning av lønnsforskjeller er et kontinuerlig tema, og vil fortsatt bli vurdert i lønnsforhandlinger. I rekrutteringsarbeid og oppfølging av virksomhetene fokuseres det på likestilling og tiltak for å hindre diskriminering. Utover dette er det ikke gjennomført spesielle tiltak for å fremme likestilling og hindre diskriminering i kommunens organisasjon i fjor.

## Tiltak for å sikre høy etisk standard

Etisk arbeid i kommunen handler om bygging av tillit og er grunnleggende i forvaltningen av fellesskapets verdier. Tillit øker kommunens handlingsrom, både som tjenestetilbyder, myndighetsutøver, samfunnsutvikler og demokratisk arena. Tillit gir grunnlag for medarbeiderfellesskap, samarbeid innad i kommuneorganisasjonen og for et nødvendig samspill mellom kommune, næringsliv, frivillighet og innbyggerne. Motsatt kan påstander om kameraderi, inhabilitet eller avsløringer om korrupsjon svekke kommunens legitimitet og styringsevne.

### Etiske retningslinjer

Kommunen har egne etiske retningslinjer som ligger publisert på avviks- og kvalitetssystemet Compilo for ansatte og på kommunens nettside for publikum. Målet med de etiske retningslinjene er at personer i kommunens tjeneste skal være seg bevisst kravene til uklanderlige holdninger og handlinger. De etiske retningslinjene er av overordnet karakter. Konkretisering finnes spredt i ulike reglementer. Med dette utgangspunktet må virksomhetene videreutvikle og styrke den enkeltes etiske bevissthet.

Personer i kommunens tjeneste, her menes arbeidstakere og folkevalgte, har ansvar for at de etiske retningslinjene blir fulgt, og her som ellers har ledere et spesielt ansvar. Ved tvil, eller fare for kritikk, skal den enkelte søke råd hos sin nærmeste leder.

Retningslinjene bygger på allmenngyldige etiske verdier og normer, og vektlegger spesielt verdiene tillit, åpenhet og lojalitet. Personer i kommunens tjeneste skal ta hensyn til innbyggernes interesser, tilstrebe likebehandling og opptre med respekt for individet. De skal ha bevissthet om at de er kommunens ansikt utad, og skal opptre på en måte som ikke svekker kommunens omdømme.

### Delegeringsreglement

Kommunen har egne vedtatte delegeringsreglement for politisk og administrativt nivå. Disse skal sikre en klar rollefordeling mellom folkevalgte og administrasjonen, samt rollefordeling mellom avdelinger og medarbeidere innad i administrasjonen.

### Varslingsrutiner

Kommunen har egne varslingsrutiner som legger til rette for varsling av kritikkverdige forhold. Avviks- og kvalitetssystemet Compilo er kommunens verktøy for varsling og håndtering av varsler.

### Åpenhet og innsyn

Kommunen holder regelmessige kurs og veiledning for ledere og saksbehandlere om forvaltningslov og hvilken type informasjon som skal og ikke skal unntas offentlighet. Veiledningen legger vekt på meroffentlighetsprinsippet. Det planlegges å anskaffe en ny plattform for kommunens nettside som skal gjøre informasjon om og innsyn i kommunens saker lettere tilgjengelig for offentligheten.

Alle politiske møter er åpne for offentligheten, enkeltsaker kan kun lukkes dersom det finnes hjemmel for slik lukking i lovverket. Det vurderes også om det skal legges til rette for streaming av politiske møter.

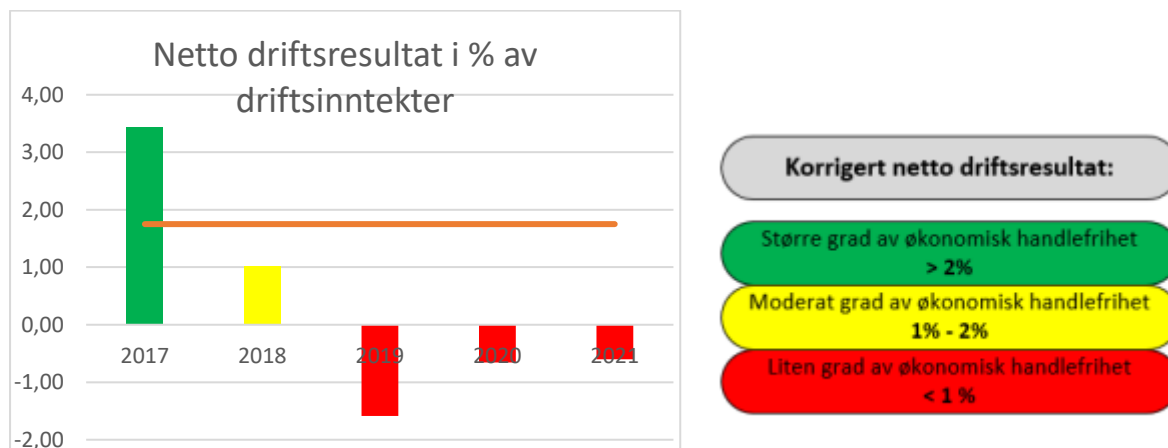
### Risiko og sårbarhetsanalyser

Kommunen har ikke gjennomført risikoanalyser for å avdekke sårbare områder og prosesser i 2021. Dette planlegges gjennomført minimum en gang hver kommunestyreperiode.

## Økonomisk utvikling

Nøkkeltall i prosent av driftsinntekter viser utviklingen i økonomiske størrelser i forhold til inntektsveksten. Nøkkeltallene for 2021 viser at kommunen er i en utfordrende situasjon med negativt driftsresultat, lavere andel av disposisjonsfond samt økende gjeldsgrad. Samtidig er ikke gjeldsgraden alarmerende, og driftsresultatet er så vidt bedre enn i 2020, men kommunen er avhengig av å spare inn ytterligere på driftsnivået for å kunne sette av penger på fond.

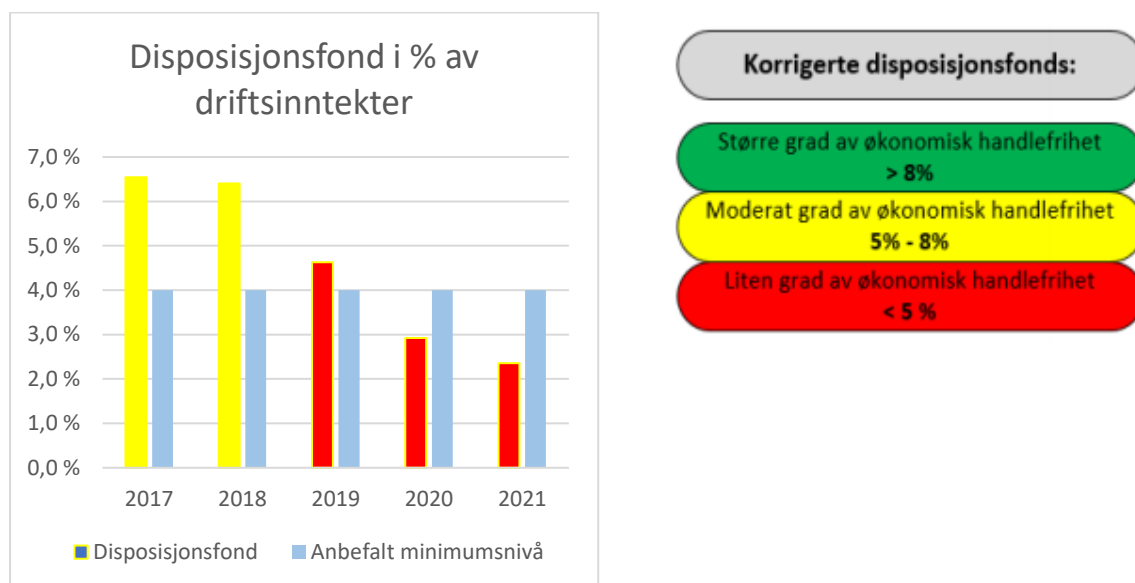
### Resultat



Netto driftsresultat ble et merforbruk på 1,42 mill i 2021. Dette utgjør – 0,60 % av driftsinntektene, som er under anbefalt nivå og vårt vedtatte måltall på 1,75 %. Når netto driftsresultat er negativt betyr det at vi må bruke av oppsparte midler. I opprinnelig budsjett var det budsjettert med et merforbruk på 1,62 mill og i regulert budsjett et mindreforbruk på 0,2 mill. Kommunen hadde et stort fall i netto driftsresultat fra 2017 til 2018 og videre nedgang i 2019. Resultatet er bedre i 2020 og 2021 men vi trenger videre innstramminger for å komme på et akseptabelt nivå.

Resultatet har historisk vært positivt, men forholdsvis lavt. Fraflytting og nedleggelse av bosetting og mottak har ført til lavere inntekter til kommunen. Samtidig som det er optimisme knyttet til omstillingsarbeidet og utvikling av kommunen må vi fortsatt stramme inn på driftsnivået i de kommunale tjenestene for å kunne sikre en sunn økonomisk drift.

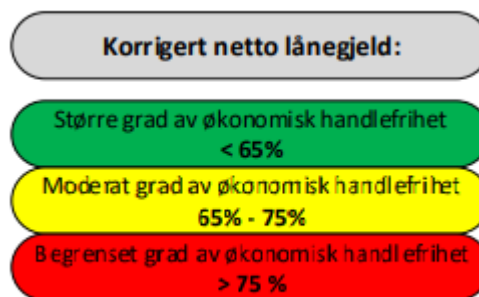
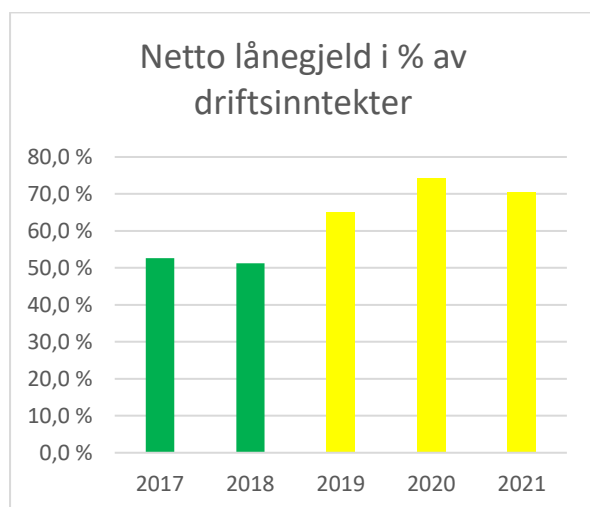
## Disposisjonsfond



Disposisjonsfondet er ved utgangen av året 5,57 mill noe som utgjør 2,4 % av driftsinntektene. Dette er noe under anbefalt minimumsnivå på over 4 %, og kommunestyrets vedtak om at avsetning til skal være større enn bruk av disposisjonsfond er ikke oppfylt. Ser vi på modellen fra KS om økonomisk bærekraft gir et disposisjonsfond på under 5 % av driftsinntektene liten grad av økonomisk handlefrihet.

Opprinnelig budsjett var saldert med noe bruk av disposisjonsfond. Etter tilleggsubytte fra Helgeland Kraft ble det vedtatt en budsjettregulering der 1,9 millioner skulle settes av på disposisjonsfond. For at regnskapet ikke skulle avsluttes med merforbruk måtte det gjennomføres strykninger ihht. Forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. § 4-2 med kr 1 387 255,-. Overskudd tidligere år har bidratt til å bygge et godt disposisjonsfond, men de tre siste årene har man ikke klart å sette av mer enn man har brukt. Disposisjonsfondet har kommet godt med i en periode med store innsparinger og økt lånegjeld, men man må igjen jobbe for å bygge opp reserver ytterligere.

## Lånegjeld



Total lånegjeld, inklusive startlån er ved utgangen av året 221 mill. Korrigert netto lånegjeld er ved utgangen av 2021 kr 166 mill. Dette utgjør 70,4 % av driftsinntektene som er en nedgang på 4 % fra 2020. Dette skyldes at kommunen ikke tok opp ny gjeld i 2021, annet enn lån til videreutlån, og investeringskostnadene i 2021 ble finansiert med ubrukte lånemidler. Nesna kommune har ikke vedtatte måltall for lånegjeld, men KS har som vist i illustrasjonen ovenfor definert hvordan lånegjeld i kommunene påvirker økonomisk handlefrihet. Korrigert netto lånegjeld er langsiktig gjeld korrigert for pensjonsforpliktelser, utlån, ubrukte lånemidler og ubundne investeringsfond.

Nesna kommune har hatt en forholdsvis lav gjeldsgrad som har bidratt positivt til den økonomiske handlefriheten. Gjeldsgraden er økende grunnet investering i nytt sykehjem og brannbil siste år og kommunen må gjøre grep i forhold til driftsresultat og avsetning til disposisjonsfond for å kunne sikre at nødvendige investeringer fremover ikke går på bekostning av kommunens økonomiske handlefrihet.

## Driftsregnskapet

	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Tall i 1000 kroner</b>				
<b>Driftsinntekter</b>				
Rammetilskudd	-92 840	-88 829	-87 739	-95 643
Inntekts- og formuesskatt	-49 782	-44 517	-44 517	-39 477
Eiendomsskatt	-2 887	-2 696	-2 696	-3 117
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-7 465	-5 364	-5 364	-20 369
Overføringer og tilskudd fra andre	-61 697	-28 525	-28 525	-48 176
Brukerbetalinger	-4 761	-5 093	-5 093	-4 817
Salgs- og leieinntekter	-17 350	-18 391	-18 391	-15 327
<b>Sum driftsinntekter</b>	<b>-236 782</b>	<b>-193 415</b>	<b>-192 325</b>	<b>-226 924</b>
<b>Driftsutgifter</b>				
Lønnsutgifter	129 966	106 208	106 797	130 461
Sosiale utgifter	17 718	14 342	14 342	16 853
Kjøp av varer og tjenester	73 657	52 693	50 014	60 288
Overføringer og tilskudd til andre	13 820	11 789	11 789	14 876
Avskrivninger	12 339	11 563	11 563	10 544
<b>Sum driftsutgifter</b>	<b>247 501</b>	<b>196 595</b>	<b>194 505</b>	<b>233 023</b>
<b>Brutto driftsresultat</b>	<b>10 719</b>	<b>3 180</b>	<b>2 180</b>	<b>6 099</b>
<b>Finansinntekter/Finansutgifter</b>				
Renteinntekter	-612	-510	-510	-1 368
Utbytter	-5 542	-5 413	-2 500	-3 589
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	4	0	0	0
Renteutgifter	1 796	5 143	5 143	2 176
Avdrag på lån	7 398	8 875	8 875	8 717
<b>Netto finansutgifter</b>	<b>3 042</b>	<b>8 094</b>	<b>11 007</b>	<b>5 936</b>
Motpost avskrivninger	-12 339	-11 563	-11 563	-10 544
<b>Netto driftsresultat</b>	<b>1 422</b>	<b>-289</b>	<b>1 624</b>	<b>1 490</b>
<b>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</b>				
Overføring til investering	530	530	600	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-897	-578	-578	2 664
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-1 055	337	-1 646	-4 154
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
<b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b>	<b>-1 422</b>	<b>289</b>	<b>-1 624</b>	<b>-1 490</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kommentarer:**

Driftsregnskapet for Nesna kommune viser et regnskapsmessig resultat på kr 0,-. Det er gjort strykninger på kr 1 387 255,-.

Nesna kommune har i mange år vært kontorkommune for Polarsirkelen friluftsråd. Regnskapet til friluftsrådet er ført i samme kontoplan som kommunens og inntektene og utgiftene til friluftsrådet inngår da i kommunens samlede inntekter og utgifter. Kommunen har fra 2022 inngått en utvidet avtale med Polarsirkelen friluftsråd i forhold til regnskap og vil fra 1.1.2022 sette opp en egen kontoplan slik at vi unngår disse forstyrrelsene i kommunens regnskap.

Driftsinntektene er på kr 236,78 millioner som er en økning på kr 9,8 millioner sammenlignet med 2020. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 43,3 millioner.

Årsak til avvik:

- Fra 2021 har regjeringen besluttet å tildele ekstra skjønnsmidler til små kommuner med høye kostnader til ressurskrevende tjenester. For Nesna kommune utgjorde dette 4,4 millioner som ble fordelt som ekstra skjønn over rammetilskuddet.
- Det er ikke budsjettert med sykkelønsrefusjoner eller refusjon av fødselspenger i 2021, disse utgjorde til sammen 10,1 millioner.
- MVA-kompensasjon ble i 2021 3,4 millioner høyere enn budsjettert. Dette skyldes blant annet at Polarsirkelen friluftsråd inngår i kommunens kontoplan. I tillegg er utgifter til omstillingsarbeidet ført i regnskapet og inntektsført som kortsiktig fordring, dette utgjør 3,1 millioner.
- Kommunen har mottatt kr 20,2 millioner i øremerkede tilskudd noe som er 10 millioner mer enn budsjettert. Disse tilskuddene inntektsføres når de mottas, men en del settes av på bundne fond for bruk senere år. Av disse 10 millionene er 4,5 millioner refusjoner for ressurskrevende tjenester som skyldes økte utgifter til disse tjenestene.
- Kommunen har solgt tjenester til andre kommuner innenfor tjenestene lønn, barnevern og gjeldsrådgivning til sammen er inntektene fra dette kr 1 million høyere enn budsjettert.
- Kommunen har fått tildelt kr 1,74 millioner i 2021 for utlysning av kommunale kompensasjonsordninger for lokale bedrifter grunnet pandemien.
- Skatteinngangen til kommunen ble 4,2 millioner høyere enn budsjettert.
- Av resterende overføringer og refusjoner til kommunen på til sammen 5,3 millioner utgjør det meste tilskudd og betalinger som Polarsirkelen friluftsråd har mottatt.

Driftsutgiftene er på kr 247,5 millioner som er en økning på kr 14,5 millioner sammenlignet med 2020. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 51 millioner.

Årsak til avvik:

- Høyt sykefravær fører til økt bruk av vikarer og ekstrahjelp. Vikarpoolordningen i hjemmetjenesten og sykehjemmet er ikke kommet i gang. Til sammen utgjør vikarkostnader og kostnader til ekstrahjelp kr 9,7 millioner utover budsjett. Overtidsbruken blir og påvirket av høyt fravær og er kr 2,75 millioner over budsjett. Det meste av dette er knyttet til helse- og omsorgstjenestene.
- Kommunen har ikke lyktes med vedtatt nedbemanning i 2021. Samtidig har det blitt et økt tjenestebehov innen miljøtjenestene og barnevernet. Samlet utgjør lønn og sosiale utgifter kr 147,68 millioner noe som er 27 millioner over regulert budsjett og 1,2 millioner mer enn i





regnskap 2020. Av dette utgjør 9 millioner reguleringspremie på pensjon som skyldes forventninger fra aktuarer om økte lønninger og pensjonsforpliktelser fremover.

- Kjøp av varer og tjenester utgjorde i 2021 kr 73,6 millioner. Dette er 21 millioner mer enn regulert budsjett og 13,4 millioner mer enn regnskap 2020. Av dette utgjør 1 million at tilskudd til private barnehager ble høyere enn budsjettet, 5,3 millioner kjøp av miljø-, rus- og psykiatritjenester. Innleie av vikarleger og bruk av vikarbyrå i helsetjenestene utgjør kr 3,35 millioner og 3,15 millioner er tilknyttet barneverntjenesten.
- Utgifter til omstillingsarbeidet er ført i regnskapet og inntektsført som kortsiktig fordring, dette utgjør 3,1 millioner.
- Det er innleid konsulenter for å bistå med lukking av avvik både i miljøtjenestene og hjemmetjenesten. Samlet kostnad på dette er om lag 1 million kroner.
- Kostnader til MVA, som gir rett på mva-kompensasjon, utgjør kr 3,4 millioner mer enn budsjett.
- Det at Polarsirkelen friluftsråd inngår i kommunens kontoplan gir forstyrrelser også på utgiftssiden.

Netto finansutgifter er på kr 3,04 millioner som er en nedgang på kr 2,9 millioner sammenlignet med 2020. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr – 5,05 millioner. Årsak til budsjettavvik skyldes i all hovedsak at rentenivået var lavere enn budsjettet gjennom hele året samt beregning av minste tillatte avdrag.

## Investeringsregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Opprinnelig Budsjett 2021	Regnskap 2020
<b>Investeringsutgifter</b>				
Investeringer i varige driftsmidler	8 167 428	7 942 000	32 285 416	66 210 869
Tilskudd til andres investeringer	82 832	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	530 359	530 000	600 000	607 767
Utlån av egne midler	0	0	8 000 000	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
<b>Sum investeringsutgifter</b>	<b>8 780 619</b>	<b>8 472 000</b>	<b>40 885 416</b>	<b>66 818 636</b>
<b>Investeringsinntekter</b>				
Kompensasjon for merverdiavgift	-1 200 104	-1 668 200	-6 337 083	-12 347 345
Tilskudd fra andre	-200 733	0	0	-27 680 000
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 031 880	0	0	-1 031 880
Bruk av lån	-5 817 543	-6 273 800	-33 948 333	-25 759 411
<b>Sum investeringsinntekter</b>	<b>-8 250 260</b>	<b>-7 942 000</b>	<b>-40 285 416</b>	<b>-66 818 636</b>
<b>Videreutlån</b>				
Videreutlån	5 512 788	8 000 000	0	6 757 418
Bruk av lån til videreutlån	-5 512 788	-8 000 000	0	-6 757 418
Avdrag på lån til videreutlån	938 725	0	0	1 048 148
Mottatte avdrag på videreutlån	-1 603 561	0	0	-2 405 154
<b>Netto utgifter videreutlån</b>	<b>-664 836</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1 357 006</b>
<b>Overføring fra drift og netto avsetninger</b>				
Overføring fra drift	-530 359	-530 000	-600 000	0
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	664 836	0	0	1 357 006
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
<b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>	<b>134 477</b>	<b>-530 000</b>	<b>-600 000</b>	<b>1 357 006</b>
<b>Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

**Kommentarer:**

Det har vært lav aktivitet på investeringssiden i 2021. Nytt blålysbygg/driftsstasjon V/A er under prosjektering og det har påløpt noen kostnader til utbedring av tomt. Planlagte investeringer innen IKT har i all hovedsak blitt satt på vent til ansettelse av fagleder IKT ble ansatt høsten 2021. Det er gjort noe utbedring av vei og vann/avløp. Det er kjøpt en ny traktor med utstyr til V/A-sektoren og det har påløpt noen kostnader på Nesna havnetun også i 2021.

Kostnadene fordeler seg slik:

**Nesna havnetun**

Kr 3 801 000,-

**IKT-plan**

Kr 455 000,-

**Blålysbygg**

Kr 417 000,-

**Traktor**

Kr 1 222 000,-

**Veier**

Kr 351 000,-

**Vann/avløp**

Kr 603 000,-

Ettersom kommunen havnet i ROBEM høsten 2021 kunne vi ikke ta opp nye lån til investeringer. Investeringene er finansiert med ubrukte lånemidler fra tidligere og MVA-kompensasjon. Det er lånt ut kr 5 512 788,- i startlånemidler i 2021.

## Balanseregnskapet

Tall i 1 kroner	Regnskap 2021	Regnskap 2020
<b>EIENDELER</b>		
<b>Anleggsmidler</b>		
Varige driftsmidler		
Faste eiendommer og anlegg	287 267 448	319 840 756
Utstyr, maskiner og transportmidler	10 014 613	9 498 176
Finansielle anleggsmidler		
Aksjer og andeler (eiendeler)	22 562 674	22 032 315
Obligasjoner (eiendeler)	0	0
Utlån	33 412 219	30 532 834
Immaterielle eiendeler	0	0
Pensjonsmidler	307 211 034	296 209 363
<b>Sum anleggsmidler</b>	<b>660 467 988</b>	<b>678 113 444</b>
<b>Omløpsmidler</b>		
Bankinnskudd og kontanter	21 442 199	20 364 194
Finansielle omløpsmidler		
Aksjer og andeler (omløpsmidler)	0	0
Obligasjoner (omløpsmidler)	0	0
Sertifikater	0	0
Derivater (omløpsmidler)	0	0
Kortsiktige fordringer		
Kundefordringer	7 038 014	7 215 046
Andre kortsiktige fordringer	26 806 921	50 408 517
Premieavvik (kortsiktige fordringer)	15 683 709	5 163 101
<b>Sum omløpsmidler</b>	<b>70 970 843</b>	<b>83 150 858</b>
<b>Sum eiendeler</b>	<b>731 438 831</b>	<b>761 264 302</b>
<b>EGENKAPITAL OG GJELD</b>		
<b>Egenkapital</b>		
Egenkapital drift		
Disposisjonsfond	-5 577 517	-6 632 859
Bundne driftsfond	-13 808 217	-14 705 511
Merforbruk i driftsregnskapet	0	0
Egenkapital investering		
Ubundet investeringsfond	-12 768 955	-12 768 955
Bundne investeringsfond	-2 604 827	-1 939 991
Udekket beløp i investeringsregnskapet	0	0
Annen egenkapital		
Kapitalkonto	-147 415 261	-159 039 322
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	0	0
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering	1 760 641	1 760 641
<b>Sum egenkapital</b>	<b>-180 414 136</b>	<b>-193 325 998</b>
<b>Langsiktig gjeld</b>		
Lån		
Gjeld til kredittinstitusjoner	-221 449 973	-221 786 258
Obligasjonslån	0	0
Sertifikatlån	0	0
Pensjonsforpliktelse	-304 248 863	-313 264 304
<b>Sum langsiktig gjeld</b>	<b>-525 698 836</b>	<b>-535 050 562</b>

<b>Kortsiktig gjeld</b>		
Leverandørgjeld	-11 951 950	-5 600 458
Likviditetslån	0	0
Derivater (kortsiktig gjeld)	0	0
Annen kortsiktig gjeld	-13 373 909	-27 287 284
Premieavvik (kortsiktige gjeld)	0	0
<b>Sum kortsiktig gjeld</b>	<b>-25 325 859</b>	<b>-32 887 742</b>
<b>Sum egenkapital og gjeld</b>	<b>-731 438 831</b>	<b>-761 264 302</b>
<b>MEMORIAKONTI</b>		
Ubrukte lånemidler	12 646 108	15 976 439
Andre memoriakonti	1 652 258	1 463 353
Motkonto for memoriakontiene	-14 298 366	-17 439 792
<b>Sum memoriakonti</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Sum balanse</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

## Virksomhetsområder

Rammeområde	Regnskap 2021	Revidert budsjett 2021	Opprinnelig budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Politisk	1 582 704	1 590 828	1 590 828	1 375 365
11 Rådmannen og rådmannens stab	3 877 351	3 571 029	3 449 842	2 736 436
12 Fellestjenesten	20 762 579	19 695 366	19 633 121	9 113 032
15 Kommunesamarbeid og tilskudd til andre	14 056 993	13 804 446	13 804 446	15 432 049
22 Familietjenesten	17 840 442	13 499 238	14 067 343	7 951 383
23 Nesna skole	21 546 980	18 558 202	18 682 156	21 472 820
24 Nesna barnehage og SFO	5 625 743	5 197 009	5 363 715	5 802 645
29 Skatt/rammetilskudd/statstilskudd/premieavvik	-163 731 083	- 146 399 117	- 145 309 117	- 139 047 643
30 Renter, avdrag og utbytte	- 418 819	5 633 968	5 063 968	- 235 826
31 Helse og omsorg - Felleskostnader	1 021 559	333 205	183 205	581 952
33 Nesna sykehjem og legekantor	29 340 389	23 534 605	22 657 563	27 604 375
34 Hjemmetjenester	13 930 161	10 846 597	10 855 844	16 638 014
35 Miljøterapeutiske tjenester	24 473 237	21 066 982	20 543 922	23 779 787
36 NAV	2 088 467	2 274 026	2 376 491	2 123 888
41 Adm Plan og utvikling	7 542 604	5 408 768	5 651 825	3 953 962
42 VAR	- 1 001 704	- 7 000	- 7 000	- 1 005 508
43 Brann og oljevern	1 658 265	1 418 848	1 418 848	1 596 800
44 Nesna havn	- 195 868	- 27 000	- 27 000	126 468
	0	0	0	0

Under følger årsrapporter fra de enkelte virksomhetslederne. Ved fordeling av pensjonskostnadene under årsavslutning så vi at reguleringspremien fra KLP påvirket resultatene til de enkelte virksomhetene betydelig. Totalt ble over 9 millioner i ekstra pensjonskostnader fordelt på de ulike virksomhetene ved slutten av året. Dette tas igjen i premieavviket, men dette inntektsføres på overordnet nivå. Dette utgjør mye av merforbruket i tillegg til det virksomhetslederne redegjør for i sine rapporter.

## Sykefravær

	30.04.2021	31.08.2021	31.12.2021
Stab	0,00 %	0,00 %	0,86 %
Fellestjenesten	8,50 %	5,58 %	5,74 %
Familietjenesten	1,78 %	3,26 %	5,65 %
Nesna skole	7,10 %	3,96 %	4,26 %
Nesna barnehage og SFO	10,50 %	7,91 %	9,75 %
Nesna sykehjem og legekantor	21,07 %	15,68 %	20,52 %
Hjemmetjenesten	33,52 %	23,24 %	20,72 %
Miljøtjenesten og tjenesten for funksjonshemmede	12,75 %	12,39 %	17,79 %
NAV	0,00 %	0,00 %	0,00 %
Plan og utvikling	6,72 %	4,33 %	3,88 %
<b>Nesna kommune</b>	<b>14,60 %</b>	<b>10,38 %</b>	<b>11,04 %</b>

## Folkevalgte organ

### Beskrivelse

Skal behandle de saker som er utredet fra administrasjonen og andre saker som trenger folkevalgt behandling. Enhver sak som er av prinsipiell betydning skal behandles av folkevalgt organ. Det utføres mange arbeidsoppgaver som vanskelig lar seg tallfeste eller måles på noen måte. I 2021 har det vært arbeidet mye med omstilling og for å få høyere utdanning tilbake til Nesna.

### Økonomi

Virksomheten går i balanse i 2021. Det har vært mye aktivitet gjennom folkeaksjonen for høyere utdanning og omstillingsarbeid. Dette har ført til at både utgifter og inntekter er høyere enn budsjettet. Årsaken til at forbruket har økt fra 2020 er at det er gjennomført valg i 2021.

## Rådmannen og rådmannens stab

### Beskrivelse

Rammeområdet omfatter den øverste ledelse i Nesna kommune, samt stabsfunksjoner uten lederansvar. I 2021 har dette bestått av rådmannen, økonomirådgiver, personalleder, næringsutvikler og folkehelse.

Øverste ledelse har bestått av rådmannen, personalleder og virksomhetsleder for plan og utvikling som også har hatt stedfortrederansvaret. Arbeidet innen rammeområdet er i all hovedsak det samme etter omorganisering, med unntak av at det utføres på en annen måte. Det består av utredning og tilrettelegging for de folkevalgte organer, iverksette deres vedtak, overordnet virksomhetsstyring, bidrag til samfunnsutvikling, forvalte offentlig regelverk, yte tjenester til borgerne og internt i organisasjonen.

Året har vært preget av omstillingsarbeid og forsterking av virksomhetsstyring og internkontroll etter omorganiseringen i 2020.

### Økonomi

Rammeområdet har et merforbruk grunnet regnskapsføring av pensjonskostnader. Korrigert for dette, så leverer rammeområdet i samsvar med budsjett.

## Kommunesamarbeid og tilskudd til andre aktører

Rammeområdet omfatter alle interkommunale samarbeid som Nesna kommune er en del av, og som generer kostnader, og andre tilskudd. Her kan eksempelvis nevnes kommunerevisjonen, Arkiv Nordland, Regionrådet, Helgeland reiseliv, RKK, PPT, kirka, tilskudd til private barnehager, kulturpris med mer.

Dette behandles som en egen bevilgningssak i kommunestyret, men i samme møtet som budsjettet behandles. Formålet med slik saksbehandling er å legge til rette for åpenhet om alle samarbeid Nesna kommune er med på, og hva det koster.

### Økonomi

Rammeområdet har et merforbruk på 250 000,- som skyldes at tilskudd til private barnehager ble høyere enn budsjettet.

## Fellestjenesten

### Beskrivelse

Fellestjenesten består av Økonomiavdelinga, Servicetorget, IT avdelinga, renhold, flyktning, frivillighetsentral, bibliotek og kulturskole.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Fellestjenesten er i balanse i forhold til budsjett. Til tross for organisatoriske endringer og pandemi ender vi med et regnskap i balanse.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS:*

Økonomi, Servicetorg og IT:

Områdene har vært gjennom omorganiseringer i form av flere nyansatte i roller som vi har endra litt på. Endringer i kontorløsninger og i fagprogrammer har påvirket 2021. Organisasjonen har ikke satt seg helt, men det positiv utvikling blant ansatte og i tjenesteproduksjonen.

Renhold:

Pandemien har satt oss på prøve i forhold til kapasitet og fleksibilitet. De ansatte har gjort en formidabel jobb og avdelingene er fornøyde med kvaliteten vi leverer.

Frivillighetsentralen og Biblioteket:

Leverer som planlagt

Musikk og kulturskolen:

Er inne i et veiledningsprosjekt med kulturskolerådet der vi har fått satt fokus på hvor vi står og i hvilken retning vi skal utvikle kulturskolen. En viktig faktor er at skole eier, ledelse og lærere er med i prosessen.

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Vi viderefører de målene vi satte for 2021 og i tillegg setter vi oss nye konkrete mål for 2022.

### Medarbeidere

#### *STATUS:*

Mange nyansatte som vi har klart å ta imot på en fin måte. Sykefraværet er litt høyere enn målsetting. Utarbeidet møtестruktur som er satt opp i møteplan.

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Litt for høyt sykefravær i forhold til målsetting.

Frode Ulriksen, Virksomhetsleder

## Familietjenesten

### Beskrivelse

Virksomheten har definert følgende mål for 2021:

- Familietjenesten inneholder jordmortjenesten, helsestasjonen, skolehelsetjenesten, barneverntjenesten, spesialpedagog barnehage og flyktningetjenesten. Hver avdeling ivaretar sine kjerneoppgaver. Ut over det skal avdelingene arbeide sammen om tiltak slik at det gir god effekt for våre innbyggere.
- Målsettingen er at brukerne skal møte en støttende tjeneste som arbeider tverrfaglig der «En dør inn»-prinsippet gjør seg gjeldende.
- Rammeområdet omfatter også administrasjon oppvekst.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Familietjenesten fikk et stort merforbruk budsjettåret 2021.

#### *FORKLARING AVVIK:*

Det foreligger et vedtak om nedtak i Familietjenesten på rundt kr. 568.000,- Denne prosessen er ikke iverksatt, og noe av merforbruket ligger her.

Barneverntjenesten: Det største merforbruket ligger i denne tjenesten. Hovedårsaken er at det har oppstått nye saker der omfattende tiltak har blitt iverksatt. Dette var ikke budsjettet, og ga store utslag på utgiftssiden.

Administrasjon oppvekst: Merforbruket skyldes økt behov for spesialpedagogiske tiltak for barnehagebarn, både i vår kommune og fosterhjemsplasserte barn i andre kommuner. I tillegg er det nye elever som bor i fosterhjem som har fått omfattende enkeltvedtak om spesialundervisning. Dette var ikke budsjettet.

### Tjenesteproduksjon

Det er ikke satt definerte mål for tjenesteproduksjonen. Familietjenesten ønsker at renovering og tilpassing av de nye lokalitetene Familietjenesten er blitt tildelt, blir iverksatt så snart som mulig. Dette er en av forutsetningene for at brukerne skal møte en støttende tjeneste som arbeider tverrfaglig og for å oppnå effekter av arbeidet, også økonomiske. Ny barnevernreform trede i kraft 01.01.2022, og reformen handler om overføring av faglig og økonomisk ansvar, fra stat til kommune. Reformen tydeliggjør først og fremst at vi alle har et ansvar. Barnevernsreformen skal styrke kommunenes forebyggende arbeid og tidlig innsats. Reformen regulerer først og fremst barnevernet, men målene i reformen nås gjennom endringer i hele oppvekstsektoren i kommunene. Samlet sett er barnevernsreformen i realiteten en oppvekstreform, hvor kommunene tilrettelegger for tverrfaglig samhandling mellom ulike kommunale tjenester og nivåer.

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Målet er at flere utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et tidlig tidspunkt.

### Medarbeidere

#### *STATUS:*

Familietjenesten hadde et samlet sykefravær på 5,65 % i 2021

Tore Løkkås, Virksomhetsleder



## Nesna skole

### Beskrivelse

Nesna skole har per 31.12.21 184 elever. I løpet av februar vil ytterligere 3 elever begynne på skolen vår. Det betyr at nedgangen vi ventet ved inngangen av skoleåret har reversert, og elevantallet vil stabiliseres seg på dette nivået de kommende par årene. Det er 8 elever ved Nesna VO, hvorav halvparten uteksamineres til våren. Det er per tid usikkert hvilket tilbud skolen kan tilby her neste år.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Skolen hadde i fjor et høyt merforbruk. Det ble i 2021 vedtatt nedtak på flere områder innenfor skole – reduksjon funksjonstillegg, nedbemanning iht. lærernorm, nedbemanning voksenopplæring og nedlegging av drift Tomma skole. Skolen har fra og med høsten 2021 i liten grad engasjert eksterne ressurser ved lengre fravær og permisjoner. Ved utgangen av året opplever rektor at driftsnivået som et resultat av lav ressurstilgang grenser opp mot lovlig og forsvarlig drift.

#### *FORKLARING AVVIK:*

- Reduksjon av funksjonstillegg var en krevende prosess. Lov, tariff og særavtaler for undervisningspersonell i kommunal og fylkeskommunal grunnsopplæring regulerer i utstrakt grad hvilke muligheter man har for å redusere funksjoner i grunnskolen. Planlagt besparelse halvveis oppnådd.
- Nedbemanning har kommet seint i gang. I antall hoder teller Nesna skole høsten 2021 6 færre ansatte enn våren før. Det har likevel ikke gitt tilstrekkelig økonomisk effekt pga. overvekt av deltidsansatte, samt tilfeller av uklarhet i lønnsark fra budsjett 2020 (som en følge av sammenslåing av enheter).
- Store deler av skolens inntekter er fra andre kommuner. Fra høsten -21 merker man seg at «hjemkommunene» har strammet inn retningslinjene for refusjon av ressursbruk i barnets bostedskommune. For fremtiden vil det bety at skolen vil motta mindre i refusjoner fra andre kommuner enn hva man har gjort til nå.
- Rektors hovedmål er å fortsatt sørge for lovlig og forsvarlig drift. I tilfeller hvor skolen opplever ressurstilgangen som for lav, eller at grad av sykefravær bidrar til uforutsigbarhet for enkelteleven, må fast og forutsigbar voksenressurs prioriteres for å styrke enkeltelevens opplevelse av et trygt og godt skolemiljø.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS:*

- Skolen skal vise til økt trivsel blant elevene: Det er gjennomført prosess rundt tydeliggjøring av regler på flere nivå. Alle klasser gjennomfører den ukentlige *fokustimen*. Det er innført trivselsreglement og klassene har gjennomført trivselsundersøkelser.

### MÅLOPPNÅELSE:

Resultatene fra elevundersøkelsen høsten -21 viser at skolen skårer høyere enn fylket. Sammenlignet med oss selv, ser vi at fjorårets skår er det høyeste siden 2016. Siden 2020 har vi valgt å utvide utvalget med elevsvar fra 5. – 10. klasse. Dette for å oppnå høyere grad av reliabilitet når vi snakker om skolens utvikling som helhet.

	Trives svært godt	Trives godt	Trives litt	Trives ikke noe særlig	Trives ikke i det hele tatt	Snitt
Trives du på skolen?						
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2021)	45	39	15	3	0	4,2
Statsforvalteren i Nordland (Høst 2021)	6177	9578	2309	463	170	4,1

	Trives svært godt	Trives godt	Trives litt	Trives ikke noe særlig	Trives ikke i det hele tatt	Snitt
Trives du på skolen?						
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2021)	45	39	15	3	0	4,2
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2020)	30	41	16	-	-	4
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2019)	28	37	-	-	0	4,1
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2018)	10	16	-	-	0	4
Nesna skole Avd Nesna (Høst 2017)	13	24	4	-	-	4,1

### Medarbeidere

#### STATUS:

- Nesna skole skal vise til et samlet sykefravær under 6 %. Trivselstiltak på elevnivå har blitt prioritert foran trivselstiltak på personalnivå.

#### MÅLOPPNÅELSE:

Samlet sykefravær: Nesna barne- og ungdomsskole i perioden 01.01.21 – 01.01.22: 3,31 %  
 Nesna skole avd. voksenopplæring i perioden 01.01.21 – 01.01.22: 29,56 %  
 Nesna skole samlet i perioden: 4,26 %

Selv om samlet sykefravær er innenfor målsettingen bemerkes det likevel at det er behov for å jobbe tettere med oppfølging av arbeidsmiljø ved skolen. Omstilling og endring i «trange tider» fører til økende grad av belastning på den enkelte ansatte, og er viktig å intensivere oppfølgingen av.

Joakim Einmo, Virksomhetsleder

## Nesna barnehage og SFO

### Beskrivelse

Nesna barnehage og SFO driver barnehage for barn 0 – 6 år, samt skolefritidsordning for 1. – 4. klasse. Uteområdet er stort, med gode lekemuligheter. Åpningstid er kl 7.45 – 16.30, 12 måneder i året. Barnehagen er godkjent som helsefremmende og trafikksikker.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Regnskapstall viser at året kan avsluttes i tilnærmet balanse, med forbruk på 99,54 %. Både inntekter og utgifter er høyere enn budsjettet.

#### *FORKLARING AVVIK:*

Økte inntekter kommer av sykelønnsrefusjon, lærlingetilskudd, samt refunderte utgifter for ekstra personalressurs ut over grunnbemanning fra Familietjenesten.

Økte utgifter skyldes primært ekstra utgifter til økt bemanning. Barnetallet har økt i løpet av høst/vinter. En del av dette søkes refundert av annen kommune.

Det er noe overforbruk på kursutgifter, dette er refundert av prosjektmidler (IBSM)

Det oppstod uforutsette utgifter til reparasjon av vaskerommet, pga vannlekkasje. Ny tørketrommel måtte også kjøpes.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS:*

Pr desember 2021 er 40 barnehageplasser i drift, og 20 plasser i SFO

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Alle mål for virksomheten er nådd.

Alle som har søkt plass i barnehage og SFO har fått tilbud.

Det arbeides kontinuerlig med vekt på kompetanseheving, tidlig innsats og barns medvirkning.

Nesna barnehage hadde score på 4,8 av 5 mulige på «Tilfredshet.» i Foreldreundersøkelsen.

### Medarbeidere

#### *STATUS:*

100 % av medarbeidersamtaler er gjennomført. Arbeidsmiljøet er godt.

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Sykefraværet var på 9,75 ved siste måling. Det er ikke optimalt og skyldes i stor grad pandemien.

Hilde Herseth

Virksomhetsleder Nesna barnehage og SFO

## Nesna sykehjem

### Beskrivelse

Nesna sykehjem har hatt sitt første hele år i nytt sykehjem. Året har vært preget av usedvanlig særlig ressurskrevende tjenestebrukere med alvorlige og sammensatte diagnoser som har krevd ekstra personalressurser samt kostnadsdrivende på flere områder, både når det kommer til medikamenter og medisinsk utstyr. Dette har vært helt nødvendig for å sikre faglig forsvarlige og lovpålagte tjenester. Sykefraværet har vært kritisk høyt store deler av 2021, noe som har generert merutgifter på både lønn og sosiale kostnader, økt bruk av bakvakt samt økt overtidsbruk.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Nesna sykehjem har i svært mange år endt opp med underskudd mellom 2-4 millioner årlig. Effektivisering av drifta og fokus på inntektssida gjør at man for 2021 kommer ut med et samlet underskudd på 859 116,77 kr. Med de utfordringene som vi har hatt i løpet av 2021 med høyt sykefravær, pandemi og pleiebehovet på inneliggende pasienter er vi fornøyd med resultatet, og vil bruke dette som motivasjon i neste budsjettår.

#### *FORKLARING AVVIK:*

Nesna sykehjem har kommet godt på vei med det vekta rammenedtrekket og har redusert 1,34 årsverk og har derfor klart å ta ned 588 100. Vi må i løpet av 2022 finne et varig nedtrekk på restbeløpet av rammenedtrekket på kr 142 904. Beklageligvis ser vi at store deler av det vi har tatt ned er blitt spist opp av lønnsvekst. Dette, samt høye vikarutgifter grunnet sykefravær er årsaken til at vi også i år går i underskudd.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS:*

Nesna sykehjem har hatt inneliggende 14-16 pasienter gjennom hele året, hvor siste halvår spesielt har vært krevende med hensyn til plasskapasitet for å tilby avlastning og ta i mot utskrivningsklare pasienter. Det har også vært innlagt en del KAD (kommunal akutt døgnplass), og man har ikke vært i stand til å ta i mot alle pasientene som har vært meldt utskrivningsklar fra sykehuset med en gang. Man har gjennomgått nedbemanning både i pleieavdelingene og på kjøkkenet.

#### *MÅLOPPNÅELSE:*

Matombringning for hjemmeboende eldre med behovsprøvde vedtak er utført. Institusjonskjøkkenet produserer baksten selv (både brød og kaker) slik som vi hadde som målsetting i 2021.

Avvikling av bakvakt har vært umulig til tross for gjennomgang av turnus, delvis grunnet svært høyt sykefravær på både sykehjem og hjemmetjenestene, men også grunnet vakanser.

### Medarbeidere

#### *STATUS:*

Samlet sykefraværsprosent for 2021 var 19%, hvor henholdsvis 4,29% var egenmeldinger og resterende var legemeldt fravær. Man har gjennomgått fraværet til alle ansatte og søkt om refusjon fra arbeidsgiverperioden, og man har nå fått vedtak om dette på om lag 50% av alle faste ansatte og gjennom det fått tilbake store deler av de utgiftene vi har hatt i forbindelse med sykefraværet. I tillegg har man involvert bedriftshelsetjenesten inn i arbeidet for støtte og veiledning både for arbeidsgiver og for den enkelte sykemeldte. Vi ligger langt over landsgjennomsnittet for bransjen med bruk av graderte sykemeldinger, noe som forklarer at vi benytter oss av arbeidsrestevne der det er mulig.

*MÅLOPPNÅELSE:*

Man har ikke klart å nå målet om sykefravær under 10%.

Stine Mathisen, Virksomhetsleder

## Hjemmetjenesten

### Beskrivelse

Virksomheten har definert følgende mål for 2021:

- Brukerne og personalet opplever en forutsigbar tjeneste gjennom god informasjon og rutiner.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Årsak til merforbruk: Vikarpool er ikke iverksatt, vedtatte nedtrekk ikke gjennomført fullt ut, høyt sykefravær, utstrakt bruk av overtid.

Tiltak økonomi: Gjennomfører drøftinger med tillitsvalgte om ny turnus og nedtrekk i tjenesten. Det lages nye retningslinjer og rutiner for ytelse av hjemmetjenester.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS/VURDERING:*

Virksomheten har vært preget av høyt sykefravær både i ledelsen og blant de ansatte. Dette har gjort at vedtatte nedtrekk og innsparinger ikke har fått god nok effekt i 2021. Alle brukere har vedtak og virksomheten har levert tjenester til hjemmeboende og omsorgsboliger til tross for høyt fravær i perioder.

### Medarbeidere

#### *STATUS/VURDERING:*

Gjennom hele året har det vært et veldig høyt sykefravær, spesielt i første halvår. Det er iverksatt tiltak der ekstern bistand og bedriftshelsetjenesten er involvert.

Magne Lyng Hansen, økonomirådgiver

## Miljøtjenestene

### Beskrivelse

Virksomheten har definert følgende mål for 2021:

- Lukke avvik
- Trygge brukere, pårørende og ansatte med fokus på kvalitet
- Brukermedvirkning og god samhandling i utvikling av tjenestene.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Virksomheten ligger noe over budsjett. Dette skyldes økt vedtaksmengde og tjenesteyting samt høyt sykefravær. I tillegg har det vært leid inn ekstern bistand for lukking av avvik fra statsforvalteren.

### Tjenesteproduksjon

#### *STATUS/VURDERING:*

Virksomheten har vært gjennom en omorganisering gjennom 2021 og er delt opp i miljøtjenesten og tjenesten for funksjonshemmede. Det er ansatt fagledere for begge disse avdelingene og det er utviklet nye rutiner og retningslinjer for god tjenesteyting. Avvikene fra statsforvalteren er lukket og brukermedvirkning ivaretas nå på en god måte.

Fra 2022 vil også avdelingen for rus og psykiatri inngå i dette rammeområdet. Det er gjort oppgraderinger av Solkroken i det gamle sykehjemmet og det er gjort plass her til 4 brukere innen rus og psykiatri. Det jobbes nå med å få i gang et aktivitetssenter i resten av lokalene til det gamle sykehjemmet.

### Medarbeidere

#### *STATUS/VURDERING:*

Det har vært høyt sykefravær i 2021. Nye turnuser er iverksatt og det har utviklet seg en god stabilitet i tjenestene gjennom året.

Magne Lyng Hansen, økonomirådgiver

## NAV

### Beskrivelse

NAV Nesna har ansvaret for Arbeids- og velferdsetatens tjenester i Nesna kommune. I forhold til kommunens ansvar skal NAV Nesna ivareta kommunens oppgaver i forhold til Lov om sosiale tjenester i NAV og Husbanktjenester som startlån og bostøtte. Det er for tiden knyttet 5 årsverk til kontoret, derav 1,5 kommunalt.

### Økonomi

#### *STATUS/VURDERING:*

Vi må si oss godt fornøyd med å kunne melde at vi har klart å drifte kontoret og yte lovpålagt tjeneste og likevel holdt oss innenfor budsjettet med god margin.

#### *FORKLARING AVVIK:*

2021 har vært et utfordrende år, med korona, omstillinger og nedbemanninger. NAV Nesna har hatt de ressurser som har vært nødvendig for å kunne følge opp våre brukere på en slik måte at de ikke har vært passive mottakere av stønader. Med de ressurser vi har til rådighet har vi kunnet iverksette rett type tiltak. Vi har fokus på å bruke arbeidsrettede tiltak for å holde folk i aktivitet. Vi har meget god kompetanse på Gjeldsrådgivning, noe som har gitt positivt utslag på sosialhjelp. Kompetansen er etterspurt hos våre nabokommuner og vi har ved flere tilfeller leid ut tjenesten både til Lurøy og Hemnes. Dette har gitt positivt utslag på lønnsbudsjettet. Det at Husbankens tjenester er lagt til NAV-kontoret betyr også at vi kan ha et fokus på at innbyggerne får den støtten de har krav på, og ikke belaster kommunebudsjettet. Alle ansatte ved kontoret sitter på god kompetanse og søker hele tiden etter kompetanseutvikling. Vi er informert over kommunens utfordringer, og jobber ut fra målet om å holde utgifter nede. NAV Nordland har tilført oss ekstra ressurs og tilleggsbevilgninger ifm korona og omstilling. Dette har medført mindre belastning på det kommunale budsjettet, og er en vesentlig grunn til underforbruket.

### Tjenesteproduksjon

*STATUS:* I snitt har 0,4 % av Nesnas befolkning mottatt sosialhjelp. 75 % av våre brukere under 30 år har vært i en eller annen form for aktivitet i løpet av året. Andel arbeidssøkere med overgang til arbeid har vært 75 %.

*MÅLOPPNÅELSE:* Vi har mange punkter som vi blir målt på fra staten og der ligger vi som et av de beste kontorene i Nordland. Når det gjelder kommunale tjenester ligger vi under på antall sosialhjelpsmottakere (mål 1 %)

### Medarbeidere

*STATUS:* Vi har i 2021 fått tildelt 4 årsverk, derav 1 kommunalt. I løpet av året fikk vi tilført 1 årsverk fra NAV Nordland og tilbakeført 0,5 fra kommunen. Dette betyr at vi for 2022 har 5 årsverk. 1 årsverk er øremerket markedsarbeid og omstilling i kommunen.

*MÅLOPPNÅELSE:* Stabile medarbeidere og ingen turnover i 2021. En nyrekruttering. 0 % legemeldt sykefravær på kommunal side og 1,5 % på statlig side.

Sigmund Nilssen

Virksomhetsleder