



Årsmelding 2022

NESNA KOMMUNE
RÅDMANNEN, MARS 2023

NESNA KOMMUNE | Movegen 24, 8700 NESNA

Innhold

Oppsummering av 2022.....	4
Aktuelle temaer i 2022.....	5
Omstillingsarbeid i kommunen.....	5
Nesna mestringscenter	5
Ledelse	5
Asylmottak og bosetting av flyktninger	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.....	0
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 legekantor	28
Nesna sykehjem	29
Hjemmetjenesten	30
Nesna mestringscenter	32
Beskrivelse	32
NAV	33

Oppsummering av 2022

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, men det må nevnes at pga. usikkerhet tilknyttet et refusjonskrav på tildelte midler til kommunalt rusarbeid bare ble inntektsført kr 600 000,- av tilsagn på kr 1 600 000,-. Dette pga at ikke alle kriterier for de tildelte midlene var oppfylt. I etterkant av regnskapsavleggelse har kommunen imidlertid fått innvilget hele beløpet slik at netto driftsresultat skulle vært forbedret med kr 1 million. Dette vil heller bli regnskapsført i 2023.

Nesna kommunes regnskap for år 2022 viser et regnskapsmessig resultat på kr 0.

Når regnskapet viser et regnskapsmessig resultat på kr 0,-, så er det etter at strykingsbestemmelsene har kommet til anvendelse, jfr forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsregnskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner mv. Ifølge forskriftens § 4-2 skal et mer-/mindreforbruk reduseres ved å redusere avsetninger til fond eller redusere overføringer fra drift til investering. I 2022 ble kr 13 074 022,- strøket ihht forskriften § 4-2 b) og kr 585 651,- ble strøket overført fra drift til investering. I tillegg ble det brukt kr 645 791,- av disposisjonsfond for å redusere merforbruket etter strykninger til kr 0,-

Driftsrammene har på noen områder betydelige budsjettoverskridelser. Det er noe varierende hva som er årsaken til dette, kommunen har over tid nå jobbet aktivt med organisasjonen for å sikre riktig ressursbruk på riktig område. 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 2022

Omstillingsarbeid i kommunen

I løpet av 2022 har Nesna kommune arbeidet med omstilling. Gjennom et samarbeid med Nordland fylkeskommune og Innovasjon Norge har vi igangsatt en omstillingsprosess i samfunnet. Nordland fylkeskommune har ved to anledninger tildelt Nesna kommune tidligfasemidler som skal settes inn for å begrense sysselsettingstapet, og i 2023 vil det utbetales ordinære omstillingsmidler. Det har vært gjort ulike arbeid innen industriutvikling, institusjonsbygging og generelt utviklingsarbeid av programleder for omstilling. Spesielt fremheves arbeidet med mulig konstruksjon av havvindmøller i Langsetvågen. Dette er et prosjekt med Westcon Hegland i spissen sammen med flere regionale bedrifter.

Nesna mestringscenter

Etter at sykehjemmet flyttet inn i nytt bygg i Havnetunet har det vært jobbet med hva som skal gjøres med det gamle bygget. Da MTT ble omorganisert og enheten Nesna mestringscenter vokste frem kom ideen om å gjøre det gamle sykehjemmet om til et mestrings- og aktivitetssenter. Bygget inneholder nå bruktbutikk for arbeidstrening, musikkrom, sosialrom, bibliotek m.m. Det gamle Nesnatunet og Solkroken er tatt i bruk til boliger med døgnbasert omsorg. Dette vil på sikt føre til inntekter til kommunen ved salg av plasser og tilbud til andre kommuner. Pr 31.12.2022 er det brukere fra to andre kommuner tilknyttet senteret.

Ledelse

Det har i 2022 vært jobbet med å utvikle et bedre kvalitets- og styringssystem for Nesna kommune. Virksomhetsledere har blitt utfordret til å jobbe mer med målbasert styring. Månedrapportene er endret for å tilpasses dette samt fungere som et verktøy for internkontroll for rådmannen og virksomhetslederne. Det er ansatt kommunalleder for Helse og omsorg og det skal lyses ut stilling som kommunalleder Oppvekst, kultur og familie.

Styringsdokumenter som økonomireglement, innkjøpsreglement, rådmannens delegeringsreglement og reglement for saksbehandling er iverksatt i 2022.

Asylmottak og bosetting av flyktninger

I 2022 ble det først opprettet akuttinnkvartering for flyktninger på oppdrag fra UDI. Høsten 2022 ble dette omgjort til et ordinært asylmottak med 150 plasser og 50 opsjonsplasser. I tillegg ble kommunen anmodet av IMDi om å bosette 40 flyktninger. Nesna kommune endte opp med å bosette 41 flyktninger i 2022. Opprettelse av asylmottak og bosetting av flyktninger førte til et stort behov for oppgradering av boliger som har stått tomme over tid. Samtidig førte det til økte inntekter til kommunen, flere kommunale arbeidsplasser og økt innflytting. Bosetting av flyktninger er en av hovedårsakene til at den negative befolkningsutviklingen snudde i 2022.

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 lofte 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 og en videre utvikling 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 2022 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- 2022: 1783 personer (tabell 1). Det er en økning 85 personer fra 4. kvartal 2021 som var det laveste innbyggertallet i fjerde kvartal på 30 år. Innbyggertallet har variert de siste 15 årene 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 det har vært en økning gjennom hele 2022. Utviklingen videre i 2023 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 139 kvinner mot 176 menn i samme aldersgruppe.

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

- 0 - 19 år: 376 personer
- 19 – 64 år: 1011 personer
- 65- 100+: 396 personer

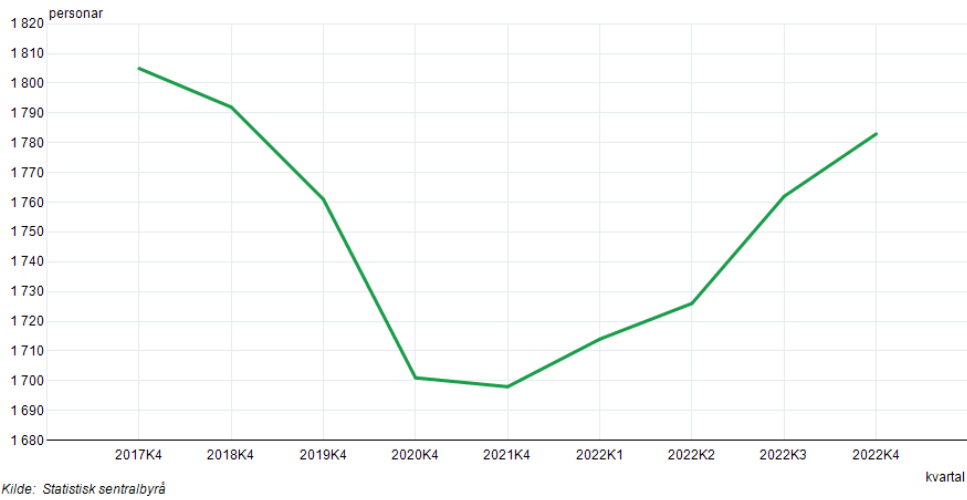
Det gir et forholdstall mellom de som kan være i lønnsarbeid alder kontra de som de som ikke 1,32: 1

En av kommunens utfordringer er å hindre ny negativ utvikling og skape nye befolkningsvekst. Problemet og utfordringene adresseres i samfunnsplanen.



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

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

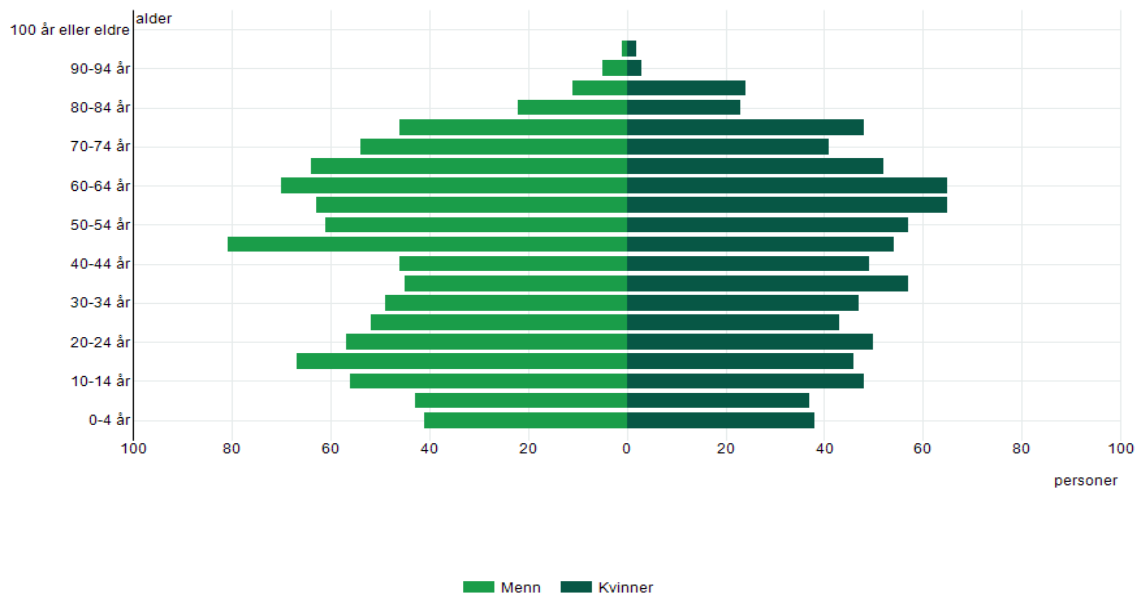


✓ Fotnoter

Tabell 1

07459: Befolkning, etter kjønn, alder, statistikkvariabel, region og år

07459: Befolkning, etter kjønn og alder. Personer, Nesna, 2023.



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 har gått i feil retning.

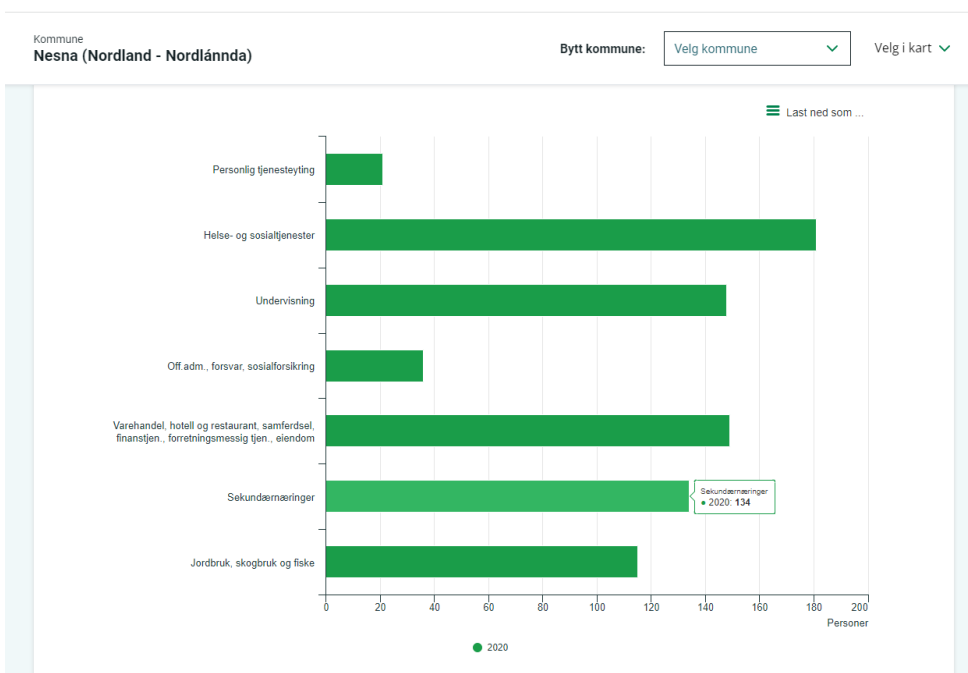


Næringsliv

Nesna har 162 foretak registrert i 2022. Dette gjelder alle bransjer utenom primærnæring og offentlig sektor. Av disse har 99 ingen ansatte, 34 har 1-4 ansatte, 11 har 5-10 ansatte, 9 har 10 – 19 ansatte, 4 har 20-49 ansatte og 5 foretak har mellom 50 – 99 ansatte. I 2021 var det 20 nyetableringer i Nesna, 12 av disse var enkeltmannsforetak. I perioden 2010 – 2017 var det mellom 8 og 14 nyetableringer årlig.

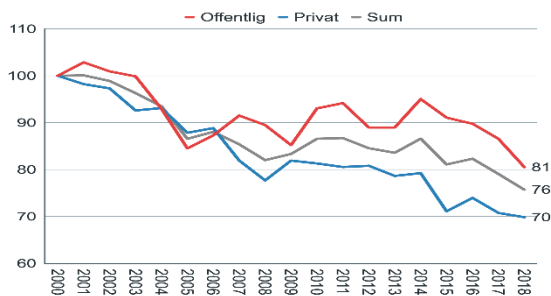
Fordeling av arbeidsplasser

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 politikuttforming generelt på nasjonalt og regionalt nivå. Et tall på 100 ville vært utvikling som i landet ellers.



Omstilling

I løpet av 2022 har Nesna kommune arbeidet med omstilling. Gjennom et samarbeid med Nordland fylkeskommune og Innovasjon Norge har vi igangsatt en omstillingsprosess i samfunnet. Nordland fylkeskommune har ved to anledninger tildelt Nesna kommune tidligfasemidler som skal settes inn for å begrense sysselsettingstapet, og i 2023 vil det utbetales ordinære omstillingsmidler. Det har vært gjort ulike arbeid innen industriutvikling, institusjonsbygging og generelt utviklingsarbeid av programleder for omstilling. Spesielt fremheves arbeidet med mulig konstruksjon av havvindmøller i Langsetvågen. Dette er et prosjekt med Westcon Hegland i spissen sammen med flere regionale bedrifter.

Utviklingsarbeid

Det har i 2022 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 har vært tatt inn i arbeidet med kommuneplanens samfunnsdel som sendes på høring rett over nyttår.

Folkehelse

Folkehelseprofilene til Nesna Kommune de siste årene gir en indikasjon på statusen for folkehelsen i Nesna. For 2022 er folkehelseutfordringene lav fysisk aktivitet. Ungdataundersøkelsen ble gjennomført i 2022 og resultatene viser en negativ utvikling i trivsel og miljø blant ungdommene i kommunen. Det er en økning i bruk av rusmidler som alkohol, hasj, røyk og snus, men det er gledelig å registrere at andelen som opplever psykiske plager går ned sammenlignet med forrige måling i 2019. En annen trend er at skjermbruk går opp mens andel av ungdommer som deltar i en organisasjon, klubb eller lag går ned. Det er også en negativ trend i trivsel i lokalmiljøet.

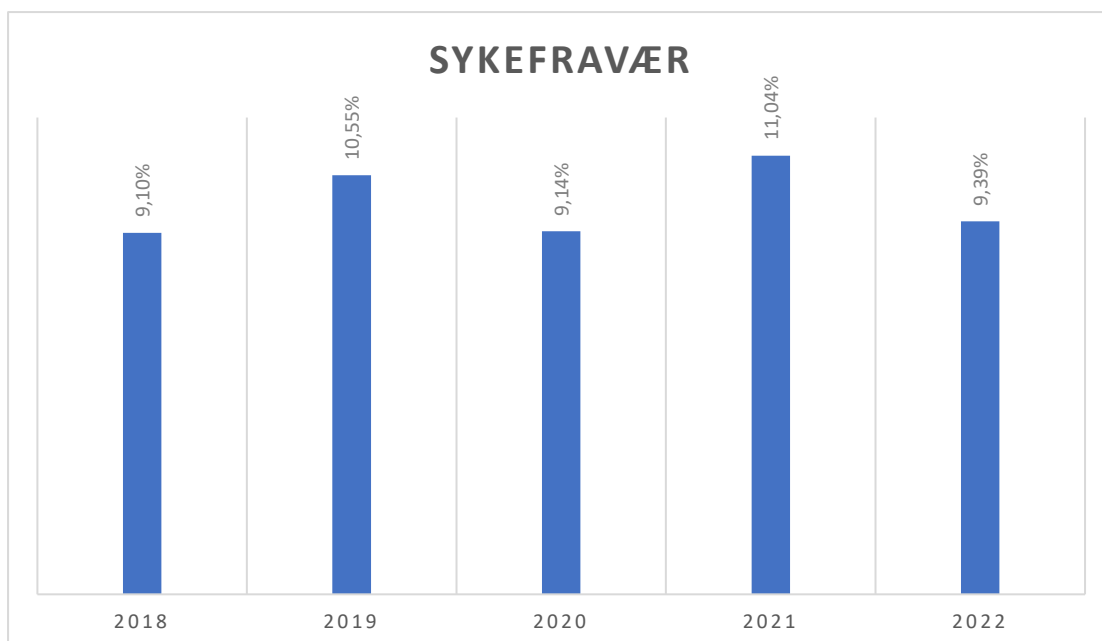
Medianinntekten i Nesna i 2022 (44 160 pr mnd) er vesentlig lavere enn ellers i landet. Det er 7 % lavere enn i Norge (47 680 pr mnd) og 4 % lavere enn i Nordland (46 090 pr mnd). Det betyr at medianinntekten i Nesna har gått opp i forhold til landsgjennomsnittet og fylkesgjennomsnittet, hvor vi lå på henholdsvis 12 % og 10 % lavere i 2018. Mange over 45 bor alene. 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 2022 hadde kommunen en nedgang i sykefravær fra 11,04 % i 2021 til 9,39 %. Kommunen har en målsetting om nærvær på 93 % og det gjenstår et godt stykke arbeid for å nå det målet.



Likestilling

Nesna kommune har i 2022 hatt 369 ansatte fordelt på 152,95 faste årsverk pluss vikariater og timeinnleie. Av disse er 224 kvinner og 145 menn og kommunen kan sies å være en kvinne-dominert arbeidsplass. Det er særlig mange kvinner innenfor skoleverket, barnehage, og helse og omsorg. Når det gjelder kommunale lederstillinger (virksomhetsledere) så er fordelingen syv kvinner og fire menn, inkludert personalleder og kommunalleder helse og omsorg. 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

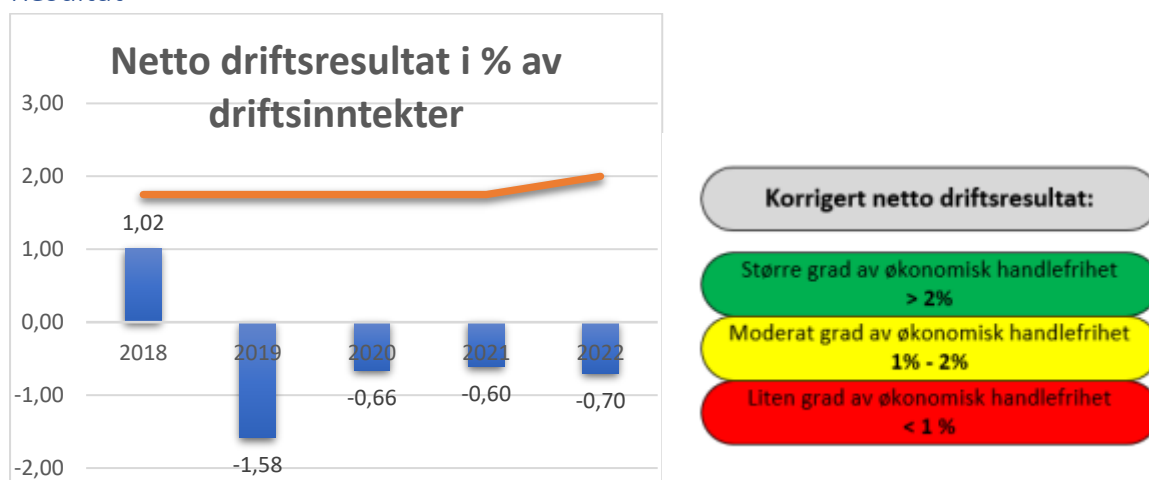
Kommunen har ikke gjennomført risikoanalyser for å avdekke sårbare områder og prosesser i etikkområdet i 2022. Dette planlegges gjennomført minimum en gang hver kommunestyreperiode.

Ellers gjennomføres ROS-analyser årlig for områdene økonomi, medarbeidere og tjenesteproduksjon i virksomhetene.

Økonomisk utvikling

Nøkkeltall i prosent av driftsinntekter viser utviklingen i økonomiske størrelser i forhold til inntektsveksten. Nøkkeltallene for 2022 viser at kommunen er i en utfordrende situasjon med negativt driftsresultat og lavere andel av disposisjonsfond. Samtidig er ikke gjeldsgraden alarmerende, og driftsresultatet er bedre enn i 2019, men kommunen er avhengig av å spare inn ytterligere på driftsnivået for å kunne sette av penger på fond. Det gledelige er at kommunen opplever en økning i driftsinntekter som bør gjøre dette arbeidet enklere fremover.

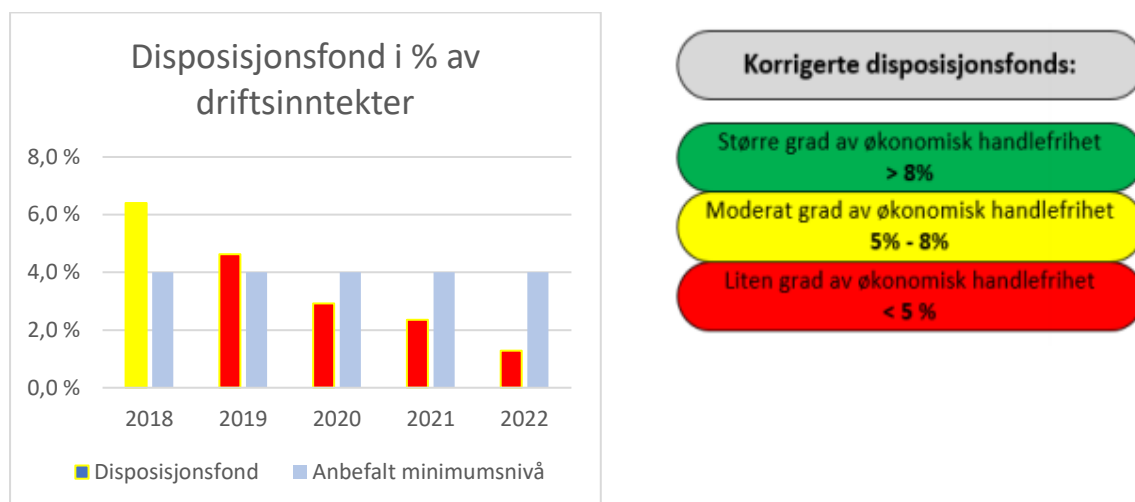
Resultat



Netto driftsresultat ble et merforbruk på 2,03 mill i 2022. Dette utgjør – 0,70 % av driftsinntektene, som er under anbefalt nivå og vårt vedtatte måltall på 2 %. Når netto driftsresultat er negativt betyr det at vi må bruke av oppsparte midler. I opprinnelig budsjett var det budsjettert med et mindreforbruk på 1,56 mill og i regulert budsjett et mindreforbruk på 11,1 mill. Kommunen hadde et stort fall i netto driftsresultat fra 2017 til 2018 og videre nedgang i 2019. Resultatet er bedre de siste tre årene, 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. Denne trenden har nå snudd, bosetting og mottak er reetablert og kommunens inntekter øker. 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.

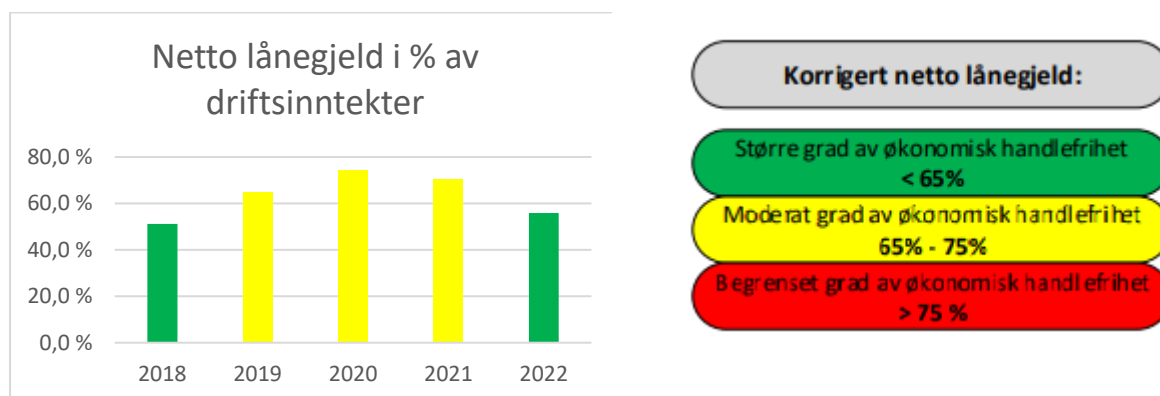
Disposisjonsfond



Disposisjonsfondet er ved utgangen av året 3,74 mill noe som utgjør 1,3 % av driftsinntektene. Dette er under anbefalt minimumsnivå på over 4 %, og kommunestyrets vedtatte måltall på 8 %. Ser vi på modellen fra KS om økonomisk bærekraft gir et disposisjonsfond på under 5 % av driftsinntektene liten grad av økonomisk handlefrihet.

I opprinnelig budsjett var det budsjettert med en netto avsetning til disposisjonsfond på 1,6 millioner. Etter opprettelse av mottak og bosetting ble budsjettet regulert og netto avsetning til disp.fond ble endret til 11,2 millioner. Årsaken til differansen er sammensatt. Kommunen har hatt store utgifter til nye brukere i mestringscenteret og til hjemmebaserte tjenester i forhold til budsjett. I tillegg ble kostnadene ved bosetting og mottak høyere enn budsjett. For bosetting medførte dette også økte inntekter, men disse er bokført på overordnet nivå. Driftsnivået har generelt vært høyere i 2022 enn budsjettert og avsetning til fond har ikke vært mulig med regnskapsresultatet som foreligger.

Lånegjeld



Total lånegjeld, inklusive startlån er ved utgangen av året 227 mill. Korrigert netto lånegjeld er ved utgangen av 2022 kr 162 mill. Dette utgjør 55,8 % av driftsinntektene som er en nedgang på 14,6 % fra 2021. Dette skyldes at kommunen tok opp lite ny gjeld i 2022, annet enn lån til videreutlån, og investeringskostnadene i 2022 ble finansierte med ubrukte lånemidler, i tillegg økte driftsinntektene. Nesna kommune har vedtatt et måltall for lånegjeld på >75 %, og kommunen er nå langt under dette nivået. 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 har vært økende grunnet investering i nytt sykehjem og brannbil siste år, men i forhold til andre kommuner har gjeldsgraden vært lav. En økning i driftsinntektene påvirker måltallet direkte og kommunen har et godt utgangspunkt for nye investeringer uten at dette påvirker den økonomiske handlefriheten i alt for stor grad.

Driftsregnskapet

§ 5-6. Økonomisk oversikt etter art – drift

Regnskap

Tall i 1 kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig budsjett 2022	Regnskap 2021
Driftsinntekter				
Rammetilskudd	-89 147 560	-89 286 000	-87 637 000	-92 840 270
Inntekts- og formuesskatt	-51 525 276	-45 878 000	-45 878 000	-49 782 296
Eiendomsskatt	-3 103 970	-3 200 000	-3 200 000	-2 886 701
Andre skatteinntekter	0	0	0	0
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-18 584 515	-25 707 000	-15 428 000	-7 465 093
Overføringer og tilskudd fra andre	-103 417 615	-57 343 197	-35 799 197	-61 697 067
Brukerbetalinger	-5 127 652	-5 073 000	-5 073 000	-4 760 557
Salgs- og leieinntekter	-20 568 660	-18 816 178	-18 816 178	-17 351 534
Sum driftsinntekter	-291 475 247	-245 303 375	-211 831 375	-236 783 518
Driftsutgifter				
Lønnsutgifter	137 536 512	120 957 215	111 031 215	129 965 775
Sosiale utgifter	19 883 584	14 699 581	14 699 581	17 718 413
Kjøp av varer og tjenester	112 086 097	65 779 794	55 657 794	73 657 462
Overføringer og tilskudd til andre	16 766 097	22 487 700	18 687 700	13 819 856
Avskrivninger	12 312 511	11 063 000	11 063 000	12 339 490
Sum driftsutgifter	298 584 801	234 987 290	211 139 290	247 500 995
Brutto driftsresultat	7 109 554	-10 316 085	-692 085	10 717 477
Finansinntekter/Finansutgifter				
Renteinntekter	-1 075 298	-563 000	-563 000	-612 473
Utbytter	-4 919 879	-2 500 000	-2 500 000	-5 542 101
Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	0	0	0	3 713
Renteutgifter	4 768 452	5 282 725	5 282 725	1 795 631
Avdrag på lån	8 465 860	7 965 416	7 965 416	7 397 560
Netto finansutgifter	7 239 136	10 185 141	10 185 141	3 042 330
Motpost avskrivninger	-12 312 511	-11 063 000	-11 063 000	-12 339 490
Netto driftsresultat	2 036 179	-11 193 944	-1 569 944	1 420 317
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:				
Overføring til investering	0	600 000	600 000	530 359
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-204 651	-700 078	-700 078	-897 294
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-1 831 528	11 294 022	1 670 022	-1 055 342
Dekning av tidligere års merforbruk	0	0	0	0
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-2 036 179	11 193 944	1 569 944	-1 422 277
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0	0	-1 960
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0

Kommentarer:

Driftsregnskapet for Nesna kommune viser et regnskapsmessig resultat på kr 0,-. Det er gjort strykninger på til sammen kr 13 074 022,-. I tillegg er det brukt kr 645 791,- av disposisjonsfond for reduksjon av merforbruk etter strykninger.

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 i 2022 inngått en utvidet avtale med Polarsirkelen friluftsråd i forhold til regnskap og vil fra 1.1.2023 skille ut virksomheten i en egen enhet slik at friluftsrådet ikke vil ha innvirkning på kommunens regnskap. Med forslaget som

foreligger fra friluftsrådet, om ikke å være egen juridisk enhet, vil Polarsirkelen friluftsråd fortsatt være en del av Nesna kommunes konsernregnskap.

Driftsinntektene er på kr 291,47 millioner som er en økning på kr 54,69 millioner sammenlignet med 2021. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 46,17 millioner.

Årsak til avvik:

- Refusjoner fra staten
Kommunen har mottatt kr 31,96 millioner i refusjoner fra staten, budsjettert var 28,31 millioner. Differansen skyldes vertskommunetilskudd ved drift av asylmottak, økte refusjoner fra Helfo og prosjektmidler til kommunalt rusarbeid. I tillegg var det budsjettert med større refusjoner for barneverntjenesten som etter barnevernsreformen ikke lenger er gjeldende.
- Det er ikke budsjettert med sykelønnsrefusjoner eller refusjon av fødselspenger i 2022, disse utgjorde til sammen 7,19 millioner.
- MVA-kompensasjon ble i 2022 4,1 millioner høyere enn budsjettert. Denne går direkte mot kostnader for MVA som da også er 4,1 millioner høyere enn budsjettert.
- Kommunen har mottatt kr 32,16 millioner i øremerkede tilskudd noe som er 16 millioner mer enn budsjettert. Mesteparten av dette i refusjoner tilknyttet ressurskrevende brukere som har hatt en markant økning av kostnader ifht budsjett i 2022.
- Kommunen har solgt tjenester til andre kommuner innenfor tjenestene lønn, barnevern og omsorgstjenester til sammen er inntektene fra dette kr 4,4 millioner høyere enn budsjettert. Det meste av dette er knyttet til salg av plasser på Nesna mestringscenter, hvor det også påløper kostnader utover budsjett.
- Kommunen har fått utbetalt kr 5 millioner i omstillingsmidler i 2022 som igjen er utbetalt til eksterne omstillingsprosjekter, resterende er satt av på fond for senere tildeling.
- Integreringstilskudd for bosatte flyktninger ble 2,1 millioner høyere enn budsjettert. Dette skyldes at kommunen bosatte flere flyktninger enn anmodet samt at familiesammensetningene av bosatte flyktninger ble annerledes enn beregnet i budsjett. Dette har også ført til høyere kostnader som får utslag på rammeområdet til NAV som driver bousing i Nesna.
- Skatteinngangen til kommunen ble 5,5 millioner høyere enn budsjettert.

Driftsutgiftene er på kr 298,58 millioner som er en økning på kr 51,08 millioner sammenlignet med 2021. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 63,6 millioner.

Årsak til avvik:

- Sykefravær og vakanser 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 8,9 millioner utover budsjett. Overtidsbruken blir og påvirket av høyt fravær og er kr 3,4 millioner over budsjett. Det meste av dette er knyttet til helse- og omsorgstjenestene.
- Kommunen har i 2022 måttet snu fra stadig nedbemanning de siste årene til plutselig oppbygging av nye enheter og styrking av andre. Samtidig som mottak og bousing er bygd opp har det blitt et økt tjenestebehov innen miljøtjenestene og helse. Samlet utgjør lønn og sosiale utgifter kr 159,3 millioner noe som er 23,7 millioner over regulert budsjett og 11,3 millioner mer enn i regnskap 2021. Av dette utgjør 12,3 millioner kostnader til vikarer, ekstrahjelp og overtid.

- Kjøp av varer og tjenester utgjorde i 2022 kr 112 millioner. Dette er 46,3 millioner mer enn regulert budsjett og 38,3 millioner mer enn regnskap 2021. Dette har sammenheng med oppbygging av tjenesteområder, bistand til hjemmebaserte tjenester og kjøp av tjenester til ressurskrevende brukere i tillegg til omstillingsarbeid og drift av havn.
- Kostnader til MVA, som gir rett på mva-kompensasjon, utgjør kr 4,1 millioner mer enn budsjett.
- Det at Polarsirkelen friluftsråd inngår i kommunens kontoplan gir forstyrrelser også på utgiftssiden.

Netto finansutgifter er på kr 7,23 millioner som er en økning på kr 4,2 millioner sammenlignet med 2021. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr – 2,95 millioner. Årsak til budsjettavvik skyldes i all hovedsak at rentenivået var lavere enn budsjettet og høyere utbytte fra Helgeland kraft.

Oppsummering driftsregnskap

Kommunen har siden 2018 vært i en konstant nedbygging av tjenester, nedbemanning og innstramming. Dette snudde virkelig i løpet av 2022. Det har vært utfordrende å snu fra nedbygging til en plutselig vekst og økte behov på mange tjenesteområder. Man kan på mange måter si at kommunen har opplevd voksesmerter og i etterkant ser man at ytterligere budsjettreguleringer kunne vært vurdert. Samtidig er det flere forhold som ikke kunne avdekkes før etter årsslutt, her tenker vi spesielt på differansen i kostnaden til eksterne leverandører på helse og omsorg i forhold til det de har rapportert inn som direkte personalutgifter. Kommunen får kun refusjon på direkte lønnskostnader rapportert inn fra leverandør, ikke de faktiske kostnadene kommunen har ved kjøp av tjenestene.

§ 5-9. Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner

Tall i 1 kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022
Netto driftsresultat	2 036 179	-11 193 944
Disponering eller dekning av netto driftsresultat:		
Avsetninger til bundne driftsfond	6 185 289	10 558 245
Bruk av bundne driftsfond	-6 389 940	-11 258 323
Overføring til investering	585 651	600 000
Avsetninger til disposisjonsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	13 074 022	13 074 022
Bruk av disposisjonsfond ihht årsbudsjett og fullmakter	-1 771 388	-1 780 000
Budsjettetert dekning av tidligere års merforbruk	0	0
Sum budsjettdisposisjoner	11 683 634	11 193 944
Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	13 719 813	0
Strykning av overføring til investeringsregnskap	-585 651	0
Strykning av avsetning til disposisjonsfond	-13 074 022	0
Strykning av bruk av disposisjonsfond	585 651	
Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	645 791	0
Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av merforbruk etter strykninger	-645 791	0
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	0	0

Investeringsregnskapet

§ 5-5. Bevilgningsoversikter – investering

Regnskap

Tall i 1 kroner	Regnskap 2022	Regulert budsjett 2022	Opprinnelig Budsjett 2022	Regnskap 2021
Investeringsutgifter				
Investeringer i varige driftsmidler	5 485 817	4 179 250	6 049 166	8 167 428
Tilskudd til andres investeringer	82 832	0	0	82 832
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	585 651	600 000	600 000	530 359
Utlån av egne midler	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	6 154 300	4 779 250	6 649 166	8 780 619
Investeringssinntekter				
Kompensasjon for merverdiavgift	-605 440	-583 250	-989 833	-1 200 104
Tilskudd fra andre	0	0	0	-200 733
Salg av varige driftsmidler	-220 000	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	-3 668 905	-2 896 000	-5 059 333	-5 817 543
Sum investeringssinntekter	-5 526 225	-3 479 250	-6 049 166	-8 250 260
Videreutlån				
Videreutlån	11 690 000	8 000 000	8 000 000	5 512 788
Bruk av lån til videreutlån	-11 690 000	-8 000 000	-8 000 000	-5 512 788
Avdrag på lån til videreutlån	1 210 231	1 500 000	1 500 000	938 725
Mottatte avdrag på videreutlån	-3 295 960	-1 500 000	-1 500 000	-1 603 561
Netto utgifter videreutlån	-2 085 729	0	0	-664 836
Overføring fra drift og netto avsetninger				
Overføring fra drift	0	-600 000	-600 000	-530 359
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	2 085 729	0	0	664 836
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	-628 075	-700 000	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 457 654	-1 300 000	-600 000	134 477
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0
Kontrollsum art 980 Regnskapsmessig merforbruk	0	0	0	0
Overføring til fordeling (§5-5, andre ledd)				
Inntekter til fordeling	0	0	0	0
Utgifter til fordeling	6 154 300	4 779 250	6 649 166	8 780 619
Sum til fordeling (netto)	6 154 300	4 779 250	6 649 166	8 780 619

Kommentarer:

Det har vært økt aktivitet på investeringssiden i 2022. Veier er utbedret og investeringer i IKT-planen har skutt fart. I tillegg har kommunen kjøpt Nesnastua og skiftet tak på to av blokkene. I IKT-planen har man kjøpt inn utstyr til skolen som var planlagt i 2023 samlet med det som var budsjettet for 2022, dette gir en lavere kostnad totalt sett, men har en negativ økonomisk effekt isolert sett for 2022. I tillegg har det vært nødvendig med oppgraderinger av teknisk utstyr for å sikre datasikkerheten i kommunen.

Kostnadene fordeler seg slik:

Nesna havnetun

Kr 134 000,-

IKT-plan

Kr 1 929 000,-

Blålysbygg

Kr 39 000,-

Nesnastua

Kr 667 000,-

Veier

Kr 1 281 000,-

Blokk 7 og 8

Kr 564 000,-

Det har ikke vært budsjettert med mottatte avdrag på utlån av egne midler, dette gjelder et lån fra Nesna kommune til Helgeland kraft som nedbetales med kr 1 million pr år. I tillegg har kommunen solgt de blå containerne for kr 220 000. Disse inntektene har ført til at kommunen har strøket overføring fra drift til egenkapitaltilskudd i KLP og redusert bruk av lån ifht budsjett.

Det har blitt lånt ut kr 11 690 000,- i startlånmidler. Kommunens mottatte avdrag på startlån var 2,18 millioner mer enn det kommunen har betalt i avdrag til Husbanken. Differansen settes av på bundet investeringsfond som kan benyttes til nye utlån eller ekstraordinære avdrag.

Balanseregnskapet

§ 5-8. Balanseregnskapet			
Tall i 1 kroner	Note	Regnskap 2022	Regnskap 2021
EIENDELER			
Anleggsmidler			
Varige driftsmidler			
Faste eiendommer og anlegg	4	279 167 997	287 267 448
Utstyr, maskiner og transportmidler	4	10 923 602	10 014 613
Finansielle anleggsmidler			
Aksjer og andeler (eiendeler)	5	23 148 325	22 562 674
Obligasjoner (eiendeler)		0	0
Utlån	6	40 773 299	33 412 219
Immaterielle eiendeler		0	0
Pensjonsmidler	11	323 316 064	307 211 034
Sum anleggsmidler		677 329 287	660 467 988
Omløpsmidler			
Bankinnskudd og kontanter			
		16 618 317	21 442 199
Finansielle omløpsmidler			
Aksjer og andeler (omløpsmidler)		0	0
Obligasjoner (omløpsmidler)		0	0
Sertifikater		0	0
Derivater (omløpsmidler)		0	0
Kortsiktige fordringer			
Kundefordringer		9 304 917	7 039 974
Andre kortsiktige fordringer		34 986 702	26 806 921
Premieavvik (kortsiktige fordringer)	11	20 545 357	15 683 709
Sum omløpsmidler		81 455 293	70 972 803
Sum eiendeler		758 784 580	731 440 791
EGENKAPITAL OG GJELD			
Egenkapital			
Egenkapital drift			
Disposisjonsfond		-3 745 989	-5 577 517
Bundne driftsfond	13	-13 603 566	-13 808 217
Mørforbruk i driftsregnskapet		0	0
Egenkapital investering			
Ubundet investeringsfond		-12 140 880	-12 768 955
Bundne investeringsfond		-4 690 556	-2 604 827
Udekket beløp i investeringsregnskapet		0	0
Annen egenkapital			
Kapitalkonto	2	-143 007 325	-147 415 261
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		0	0
Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		1 760 641	1 760 641
Sum egenkapital		-175 427 676	-180 414 136

Langsiktig gjeld			
Lån			
Gjeld til kredittinstitusjoner	9	-227 525 882	-221 449 973
Obligasjonslån		0	0
Sertifikatlån		0	0
Pensjonsforpliktelse	11	-319 835 283	-304 248 863
Sum langsiktig gjeld		-547 361 165	-525 698 836
Kortsiktig gjeld			
Leverandørgjeld		-10 980 164	-11 951 950
Likviditetslån		0	0
Derivater (kortsiktig gjeld)		0	0
Annen kortsiktig gjeld		-25 015 575	-13 373 909
Premieavvik (kortsiktige gjeld)		0	0
Sum kortsiktig gjeld		-35 995 739	-25 325 859
Sum egenkapital og gjeld		-758 784 580	-731 438 831
MEMORIAKONTI			
Ubrukte lånemidler		13 039 203	12 646 108
Andre memoriakonti	14	981 624	1 652 258
Motkonto for memoriakontiene		-14 020 827	-14 298 366
Sum memoriakonti		0	0
Sum balanse		0	1 960

Virksomhetsområder

Rammeområde	Regnskap 2022	Rev. Budsjett 2022	Avvik	Regnskap 2021
1 Politisk virksomhet	1 456 679	1 434 596	- 22 083	1 582 704
11 Rådmannen og rådmannens stab	5 225 076	5 197 146	- 27 930	3 912 093
12 Fellestjenesten	5 873 892	5 186 122	- 687 770	18 032 442
14 Omstilling	-	-	-	34 742
15 Kommunesamarbeid og tilskudd til andre	15 501 729	14 487 000	- 1 014 729	14 056 993
22 Familietjenesten	20 685 312	18 349 966	- 2 335 346	17 840 442
23 Nesna skole	24 227 540	20 974 279	- 3 253 261	21 546 980
24 Nesna barnehage og SFO	5 898 330	5 975 939	77 609	5 625 743
29 Skatt/rammetilskudd/statstilskudd	- 174 082 694	- 151 855 362	22 227 332	- 163 731 083
30 Renter, avdrag og utbytte	4 378 284	10 458 163	6 079 879	418 819
31 Helse og omsorg - Felleskostnader	1 127 005	180 096	- 946 909	1 021 559
33 Nesna sykehjem og legekontor	26 741 415	23 687 156	- 3 054 259	29 340 389
34 Hjemmetjenester	16 094 482	9 755 271	- 6 339 211	13 930 161
35 Nesna mestringssenter	28 403 808	18 999 579	- 9 404 229	24 473 237
36 NAV	7 496 290	6 090 601	- 1 405 689	5 168 411
41 Adm Plan og utvikling	12 080 836	11 530 665	- 550 171	7 190 837
42 VAR	- 1 436 399	- 1 933 456	- 497 057	- 1 001 704
43 Brann og oljevern	1 457 094	1 480 845	23 751	1 658 265
44 Nesna havn	- 1 128 679	1 394	1 130 073	- 195 868
	0	0	0	0

Sykefravær

	31.12.2021	30.04.2022	31.08.2022	31.12.2022
Stab	0,86 %	7,69 %	7,32 %	6,55 %
Fellestjenesten	5,74 %	5,04 %	5,00 %	3,74 %
Familietjenesten	5,65 %	6,57 %	4,38 %	4,91 %
Nesna skole	4,26 %	6,91 %	5,72 %	5,35 %
Nesna barnehage og SFO	9,75 %	18,58 %	10,74 %	7,59 %
Nesna sykehjem og legekontor	20,52 %	14,36 %	16,94 %	14,96 %
Hjemmetjenesten	20,72 %	9,82 %	9,75 %	13,66 %
Nesna mestringssenter	17,79 %	14,64 %	13,60 %	15,27 %
NAV	0,00 %	0,00 %	1,69 %	1,13 %
Plan og utvikling	3,88 %	15,26 %	12,04 %	11,65 %
Nesna kommune	11,04 %	10,71 %	9,67 %	9,39 %

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 2022 har det vært arbeidet mye med omstilling og næringsutvikling.

Økonomi

Virksomheten går i balanse i 2022.

Rådmannen og rådmannens stab

Beskrivelse

Rammeområdet omfatter den øverste ledelse i Nesna kommune, samt stabsfunksjoner uten lederansvar. I 2022 har dette bestått av rådmannen, økonomirådgiver, personalleder, næringsutvikler og folkehelse. I tillegg har det i løpet av året blitt tilsatt en kommunalleder for helse og omsorg.

Øverste ledelse har bestått av rådmannen, personalleder og kommunalleder helse og omsorg (fra ansettelse). 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 og 2022.

Økonomi

Virksomheten går i balanse

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 1000 000,- som skyldes at tilleggskostnader til PPT for tidligere år ble etterskuddsfakturert fra Rana kommune som er kontorkommune. I tillegg ble tilskudd til private barnehager noe høyere enn budsjettet.

Fellestjenesten

Beskrivelse

Fellestjenesten består av Økonomiavdelinga, Servicetorget, IT avdelinga, renhold, mottaksdrift, frivillighetssentral, bibliotek og kulturskole.

Fra mars 2022 har tjenesten bygd opp mottak med kapasitet på 200 beboere og 9 årsverk

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Fellestjenesten har et overforbruk i 2022 på kr 687 000.-

Overforbruket skyldes etableringskonstanter mottaksdrift, overført oppgaver i løpet av året som ikke var planlagt i budsjett, økt behov for utstyr til it drift og kostnader knyttet til beskyttelse mot datainnbrudd.

I forbindelse med oppretting av mottak har vi brukt ca: 7.000.000.- på oppgradering av boliger og inventar. Mot slutten av året har vi hatt ekstrakostnader for å få klargjort boliger som er satt i drift i januar 23. Kommunens aktivitet har økt i 2022. Det har ført til et større behov for IT utstyr som ikke var planlagt for i budsjett 2022.

Den 25.05.2022 ble vi utsatt for angrep retta mot vårt datasenter. Som en konsekvens at det har vi brukt store ressurser for å undersøke omfang og for å beskytte oss mot fremtidige angrep. It avdelinga overtok i løpet av 2022 ansvar og kostnad for breiband i alle kommuns utleie boliger. Dette var ikke planlagt for i budsjettet.

Tjenesteproduksjon

Fellestjenesten har gjennomført og utviklet tjenesteproduksjonen i 2022. I løpet av året har vi etablert mottaksdrift etter inngått avtale med UDI

Måloppnåelse:

- * Digitalstrategi utarbeidet, vedtatt og igangsatt
- * Brukerstøtte IT innenfor målsetninger.
- * 30 % av barn og unge i Nesna er deltakere i musikk- og kulturskolens aktivitetstilbud
- * Utfaktureringer inne intern frist
- * Drift av ordinært mottak med utgangspunkt i inngått rammeavtale

Medarbeidere

STATUS:

Antall årsverk har økt betraktelig i løpet av året. Ingen av fasteårsverk står ubesatt

MÅLOPPNÅELSE:

Sykefraværet er høyere enn målsetningen. Dette skyldes i stor grad av langtidsfravær som har vært vanskelig å motvirke. Korttidsfravær skyldes utelukkende normalt periodevise sykdommer.

Frode Ulriksen, Virksomhetsleder

Familietjenesten

Beskrivelse

Virksomheten har definert følgende mål for 2022:

- 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 på kr 2 335 000,- i budsjettåret 2022.

FORKLARING AVVIK:

Merforbruket ligger i barneverntjenesten. Hovedårsaken er en kombinasjon av at det har oppstått nye saker der omfattende tiltak har blitt iverksatt og at vi har settekommune i en sak som krever store ressurser. Disse utgiftene er vanskelig å beregne og uforutsigbar.

Tjenesteproduksjon

Det er satt definerte mål for tjenesteproduksjonen. Her kan spesielt nevnes: Jobbe slik at antall omsorgssaker går ned og at vi skal øke antall hjelpetiltak på lavterskelnivå. Disse målene mener vi i tjenesten at vi har innfridd, og vi vil fortsette med å sette de samme målene for neste driftsår. Familietjenesten ønsker fortsatt 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. Det er satt av midler til dette for budsjettåret 2023. Ny barnevernreform har nå virket i ett år og det faglige og økonomiske ansvaret er flyttet fra stat til kommune. Reformen tydeliggjør først og fremst at vi alle har et ansvar som skal styrke kommunenes forebyggende arbeid og tidlige innsats. Målene i reformen nås gjennom endringer i hele oppvekstsektoren hvor kommunene må tilrettelegge 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 4,91 % i 2022 som er innenfor definerte mål. Medarbeidersamtaler er gjennomført med samtlige ansatte.

Tore Løkkås, Virksomhetsleder

Nesna skole

Beskrivelse

Per 31.01.23 sørger grunnskolen for å gi undervisning til 202 elever. Det er en økning på ca. 10 % fra forrige skoleår. Elevtallet har økt i tråd med forventningene i fjor. I grunnskolen vil ser man at de to neste årskullene er små, samtidig som kullene som går ut i samme periode er relativt store. Med økt bosetting og mottak anslås det likevel at elevtallet vil holde seg stabilt eller svakt økende kommende skoleår (23/24). Nesna skole avd. voksenopplæringen har hatt en enorm økning i antall voksne elever (62 elever pr. 31.01.23 = 785 % økning). I lys av samme argumenter som over, antas elevtallet kommende skoleår å ligge på samme nivå, eller noe høyere. Undervisningen ved voksenopplæringen foregår pt. i lokaler ved Nord universitet. Det er ikke satt et tak på hvor mange elever som skal tilbys opplæring.

Kombinasjonen av høy grad av naturlig avgang av lærere i tiden fremover med økende elevtall, gjør at utfordringen med å innhente kvalifisert kompetanse allerede er til stede. Nesna skole er i startfasen av en prosess der planlegging av ny, fremtidig kompetanse er på agendaen.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Endringer i forutsetninger gjennom fjoråret har ført til at skolen har hatt et høyt merforbruk på kr 3 253 000,-.

Forklaring avvik:

Skolen har ikke foretatt nedbemanning etter vedtak. Dette grunnet forelagte plan for naturlig avgang som viser at skolen står overfor høy grad av naturlig avgang de nærmeste årene. Skolen har også i 2022 gjort flere ansettelser for å ivareta økt opplæringsbehov både i grunnskolen og på voksenopplæringen (flyktningsesituasjonen).

Tjenesteproduksjon

STATUS:

Skolen har vært gjennom en hel del endringsprosesser gjennom 2022, oppfølgingsordningen, IBSM, tilsyn og veilederkorps. Resultater fra nasjonale prøver, elevundersøkelsen og foreldreundersøkelsen viser at vi skårer høyt, og over fylkes- og landsgjennomsnittet på de to sistnevnte (på flere viktige områder). Stasforvalteren har lukket tilsynet ved skolen.

MÅLOPPNÅELSE:

Virksomheten nådde alle tre utviklingsmål for tjenesteproduksjonen ifjor. Disse var;

1. Mobbing – antallet elever som blir mobbet skal være 0. (Skår 5 i elevundersøkelsen). Skolen oppnådde ikke denne skåren, men leverer likevel meget gode tall. Nytt av året er at Utdanningsdirektoratet har valgt å stjernemerke tallene for de fleste skolene, deriblant Nesna, grunnet få oppgitte svar.
2. Arbeidsro – snittskår over 3,5 i elevundersøkelsen. Her leverer vi samme snittskår som i 2021.
3. Underveisvurdering – Lærerne skal bli bedre på å bevisstgjøre elevene på hva de må gjøre for å øke kompetansen sin i fagene. Identifiseres ved høyere skåre enn året før: Her skårer vi bedre enn 2021.

Medarbeidere

STATUS:

Nesna skole skal vise til et samlet sykefravær under 6 %. Trivselstiltak for ansatte ble gjennomført gjennom hele året (fredagskaffe mm.). Alle medarbeiderne ble invitert til medarbeidersamtaler.

MÅLOPPNÅELSE:

Sykefravær: 5,35 %. Medarbeidersamtaler: 100 % fullført.

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, og skal yte tjeneste av høy kvalitet, med stor grad av brukertilpasning, fleksibilitet og service. Vi skal sørge for at lovfestet rett til barnehageplass og skolefritidsordning oppfylles i Nesna kommune. Barnehagen er godkjent som helsefremmende og trafiksikker.

Vi skal arbeide individuelt og forebyggende, med vekt på tidlig innsats og barns medvirkning. Vi samarbeider tett med skolen, om tilbudet til elever i SFO.

Utvikling og styrking av et godt arbeidsmiljø skal være med på å få sykefraværet under 7 %. Satsningsområder i 2023: Inkluderende Barnehagemiljø. Digital kompetanseheving.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Regnskapstall viser at året kan avsluttes i tilnærmet balanse, med forbruk på 99,49 %. Både inntekter og utgifter er høyere enn budsjettet.

FORKLARING AVVIK:

Økte inntekter kommer av sykelønnsrefusjon, lærlingetilskudd, tilskudd fra Fylkeskommunen, samt refunderte utgifter for ekstra personalressurs ut over grunnbemanning fra Familietjenesten og Barnevernet. I tillegg kom det en større budsjettregulering på grunn av mottaksdrift.

Økte utgifter skyldes primært ekstra utgifter til økt bemanning. Barnetallet har økt i løpet av året, en stor del av den økningen skyldes flyktningssituasjonen.

Det er noe overforbruk på matvarer pga betydelig matprisstigning.

Det oppstod uforutsette utgifter til reparasjon og retting av avvik etter gjennomført el-kontroll.

Tjenesteproduksjon

STATUS:

Pr desember 2022 er 43 barnehageplasser i drift, og 25 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 5,0 av 5 mulige på «Tilfredshet» i Foreldreundersøkelsen. OBS: det var for lav deltakelse i 2022! Det var kun 28,57% som besvarte undersøkelsen.

Medarbeidere

STATUS:

100 % av medarbeidersamtaler er gjennomført. Arbeidsmiljøet er godt.

MÅLOPPNÅELSE:

Sykefraværet var på 7,59 % ved siste måling i desember.

Snizhana Tsygani, Virksomhetsleder

Nesna barnehage og SFO

Nesna legekontor

Beskrivelse

Legetjenestens oppgaver er allmennt medisinske legetjenester for innbyggere på fastlegenes lister, akuttmedisinsk beredskap døgnet rundt (legevakt), tilsynsfunksjoner, medisinsk faglig rådgivning, smittevern, miljørettet helsevern og andre samfunnsmedisinske oppgaver.

Kommunen har ett legekontor. Legetjenesten i Nesna kommune har 2 stillingshjemler som fastlege. I disse stillingene er det inkludert funksjonene som kommuneoverlege, smittevernlege og tilsynslege ved sykehjem og helsestasjon. I tillegg har kommunen en stilling som LIS 1 -lege (tidligere kalt turnuslege).

Det er 2 stillinger for helsesekretærer.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Merforbruk 2 623 000 NOK

Nesna legekontor hadde et betydelig merforbruk enn hva som ble budsjettet for i 2022. Kjente kostnadsdriverne er vaktgodtgjørelse som var budsjettet med kr. 1 475 000, men med et negativt avvik på kr 2 251 080 og innleie av vikarleger med et budsjett pålydende kr 400 000, og med et avvik på kr. 1000 000.

FORKLARING AVVIK:

En av årsakene til en forhøyet kostnad i vikarinneleie, var at kommuneoverlege hadde permisjon fra desember 2021 til medio mai 2022. I tillegg var det ikke tatt høyde for reelle kostnader for vaktgodtgjørelser i budsjett for 2022.

Det er helt nødvendig å minimere risikoen for få så store avvik i regnskapet knyttet til drift. Det betyr en grundig gjennomgang av eksisterende avtaler og kostnader knyttet spesielt til vaktgodtgjørelser og innleie av vikarleger. Legekantoret har ikke hatt en leder med økonomiansvar, og derfor har arbeidet knyttet til budsjett og oppfølging ikke blitt gjennomført.

Ved å identifisere hvilke kostnader dagens drift av legekantoret er, vil dette bidra til forutsigbarhet, bedre vurdering av økonomiske prioriteringer og stabilisering av drift.

Medarbeidere

STATUS:

Legekantoret har hatt lite sykefravær i 2022. Fraværet har hovedsakelig vært korttidsfravær på grunn av infeksjoner. Det er ikke gjennomført medarbeidersamtaler, fordi legekantoret har vært uten leder med personalansvar i 2022.

Gro Solbakken, Kommunalleder

Nesna sykehjem

Beskrivelse

Nesna sykehjem har hatt sitt andre hele år i nytt sykehjem. Året har også i år vært preget av flere særlig ressurskrevende tjenestebrukere med alvorlige og sammensatte diagnoser som har krevd ekstra personalressurser. Mens vi i 2023 har budsjettert innslagspunktet for ressurskrevende bruker inn i ordinært budsjett, ble ikke dette gjort i regnskapsåret 2022, noe som i stor grad er årsaken til merforbruket i regnskapet.

Sykefraværet har vært betraktelig bedre i 2022 enn 2021, men man ligger fortsatt over landsgjennomsnittet på sykehjem. Sykefravær er kostnadsdrivende på flere områder; økt overtid, forskjøvet arbeidstid samt økt bruk av bakvakter.

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 2022 kommer ut med et samlet underskudd på kr 722 000,-.

FORKLARING AVVIK:

Man har særlig ressurskrevende tjenestebruker(e) som har vedtak på 1-1 bemanning. Store deler av utgiftene i slike situasjoner blir refundert av staten. Innslagspunktet for ressurskrevende tjenestebrukere er 1 526 000kr/år. Etter vi har brukt denne summen, dekkes 80% av alle lønnsutgiftene utover dette. Det betyr at overforbruket på Nesna sykehjem i stor grad skyldes vedtaksfattede og nødvendige tilleggstjenester som ikke ble budsjettert med. Vi har klart å ta inn store deler av dette forventede merforbruket gjennom å øke inntekter. Hadde man ikke hatt ressurskrevende bruker(e), kan man anta at man ikke har endt opp med merforbruk i 2022.

Tjenesteproduksjon

STATUS:

Nesna sykehjem har hatt inneliggende 16 pasienter gjennom hele året, hvor vi hele året 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 imot alle pasientene som har vært meldt utskrivningsklar fra sykehuset med en gang.

MÅLOPPNÅELSE:

Man har jobbet for å lukke avvik hos statsforvalteren, og avventer fremdeles svar på om avviket kan lukkes. Systematisk samarbeid med hjemmetjenesten har ikke vært mulig å gjennomføre da tjenesten er i stor omorganisering, men har sikret samarbeid mellom tjenestene på pasientsaker for å sikre forsvarlige tjenester.

Man har ikke klart å nå målet om sykefravær under 11%. Vi lander på et samlet sykefravær på 12,05%. Vi ser likevel en nedgang i sykefraværet siden året før som var på 19%.

Medarbeidere

STATUS:

Alle faste ansatte har hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022 som var fastsatt som mål.

Stine Mathisen, Virksomhetsleder

Hjemmetjenesten

Beskrivelse

Virksomheten skal opprettholde og videreutvikle et helhetlig omsorgstilbud og en god tjeneste slik at den enkelte kan bo hjemme så lenge som mulige med forsvarlige tjenester og tilstrekkelig grad av trygghet. Tilbudet tilpasses den enkelte ut ifra faglige vurderinger og utarbeides i samarbeid med den enkelte søker/pårørende. I hjemmetjenesten jobber kreftsykepleier, sykepleiere, helsefagarbeidere, ergoterapeut (hjelpemiddelkoordinator) og assistenter.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Merforbruk: 6 339 000,-

Vikarpool er ikke iverksatt, vedtatte nedtrekk ikke gjennomført fullt ut før desember, høyt korttidssykefravær, utstrakt bruk av overtid. Underdimensjonert turnus i forhold til lovpålagte tjenester og jamfør vedtatt tjenestebeskrivelse 02.11.22. Hjemmetjenesten er en tjeneste i stor utvikling og alle kartlegginger og utviklingsarbeid har krevd mye ressurser og har vært belastende for ansatte.

FORKLARING AVVIK:

Det har i 2022 vært to brukere med svært stort ressursbehov. Dette medfører store kostnader utover tildelt ramme. Prosessen med tillitsvalgte er startet i forhold til nedbemanning, vikarpool og turnus, men stoppet opp pga prosess med vurdering av fremtiden til tjenesten. Prosessen har kommet frem til en underdimensjonert turnus i forhold til lovpålagte tjenester og jamfør vedtatt tjenestebeskrivelse. For å utøve lovpålagte tjenester har det vært behov for innleie av ekstern bistand av helsepersonell på tjenestenivå

Prosessen har skapt mye usikkerhet for ansatte og har vært særdeles belastende samtidig som det har blitt jobbet med bht og Nav for å lukke avvik fra statsforvalter og pålegg fra arbeidstilsynet. Lønn er den største utgiftsposten pga turnus og nedbemanning. Lavere tilbud om praktisk bistand som fører til lavere inntekter. Arbeidsgruppe jobber med lukking av avvik etter handlingsplan. Det er brukt mye ressurser på å kartlegge og utrede en tjenestebeskrivelse for hele virksomheten. Det er også brukt mye ressurser for lukking av avvik fra statsforvalter og arbeidstilsynet.

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 2022. Alle brukere har vedtak og virksomheten har levert tjenester til brukere til tross for høyt fravær i perioder. Vi har ikke hatt kapasitet til å ta imot utskrivningsklare pasienter til enhver tid. Det har blitt utarbeidet serviceerklæringer som er lagt inn på kommunenes nettside samt mange har fått den utdelt på papir. Mange rutiner er under utarbeidelse og vil bli godkjent i starten av 2023. Det jobbes med iverksetting av primærpleie.

Medarbeidere

STATUS/VURDERING:

Virksomheten har vært preget av høyt sykefravær både i ledelsen og blant de ansatte. Flere ansatte har sluttet eller er i permisjon. Noe som gir redusert stabilitet i tjenesten. 10% av de ansatte fikk medarbeidersamtale pga høy arbeidsbelastning i hele tjenesten. Nav og bedriftshelsetjenesten har bistått tjenesten.

MÅLOPPNÅELSE:

Variierende måloppnåelse. Vi har klart å ha ett sykefravær under 11 %. 10 % av de ansatte fikk medarbeidersamtale.

Henriette Trøan- Amundsen, Virksomhetsleder

Nesna mestringscenter

Beskrivelse

Nesna mestringscenter ble etablert med en ledelse med økonomiansvar i desember 2022. Nesna mestringscenter innebefatter tjenesten for funksjonshemmede, miljøtjenesten og psykisk helse og rus.

Nesna mestringscenter er en stor og omfangsrik tjeneste som også inneholder dagsenter, aktivitetstilbud, arbeidsplasser i tillegg til ordinære tjenester. Vi er i stor endring og vekst.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Merforbruk 9 400 000, skyldes vedtak om økt antall omsorgstjenester til ressurskrevende brukere og differanse kostnad pr bruker og refusjon fra helsedirektoratet.

FORKLARING AVVIK:

Nesna Mestringscenter har fått inn flere nye ressurskrevende tjenestebrukere som ikke er budsjettert for da vedtakene kom for sent i 2021, samt nyoppståtte saker i løpet av året. I tillegg har flere av våre tjenestebrukere fått endret behovet for bemanning, herunder utvidelse av tjenesteomfang i forhold til tid og personal. Nesna mestringscenter er en dynamisk tjeneste og det vil være vanskelig å planlegge det uforutsette.

Kommunen får refusjon utover innslagspunkt for ressurskrevende tjenester. Innslagspunktet for 2022 er kr 1 526 000 pr bruker.

Tjenesteproduksjon

STATUS/VURDERING:

Alle som mottar tjenester i miljøtjenesten og tjenesten for funksjonshemmede har gyldige vedtak og oppfølgingsplan. Alle som bor på solkroken har også vedtak, men det mangler noe på polikliniske konsultasjoner. Aktivitetssenteret er åpnet i 2022 og er i stor vekst, og vi er veldig stolte over dette! Vi har solgt totalt 2 plasser til andre kommuner i 2022.

MÅLOPPNÅELSE:

Med unntak av at vi mangler vedtak på enkelte brukere som mottar støttesamtaler fra rus og psykisk helse har vi nådd de fastsatte målene for 2022.

Medarbeidere

STATUS/VURDERING:

Alle har hatt medarbeidersamtale. Sykefraværet i 2022 har vært på 15,27 %.

Karine Nordby, virksomhetsleder

NAV

Beskrivelse

NAV Nesna har ansvaret for Arbeids- og velferdsetatens tjenester i Nesna kommune. I tillegg har vi ansvar for Gjeldsrådgivning og husbanktjenester som startlån, tilskudd og bostøtte. Fra april 2022 ble bosetting av flyktninger lagt til NAV kontoret. Det er for tiden knyttet 6 årsverk til kontoret, derav 2,5 kommunale. NAV leder er statlig tilsatt, men stat og kommune deler på avlønning. Vi har i perioder «leid» ut tjenester til omkringliggende kommuner og NAV-kontor. I tillegg har vi hatt personell ute i sentrale prosjekter i regi av NAV sentralt. Alt dette uten at det har gått på bekostning av lokale interesser. På eksterne tjenester har vi enten fakturert eller fått lønnsrefusjon. Sammen med huseier tilbyr vi også fjernarbeidsplass for NAV ansatte fra andre enheter. Vi er opptatt av godt omdømme og kvalitet i arbeidet og av den grunn er vår kompetanse etterspurt. Vi ønsker å bygge videre på dette ved å framsnakke Nesna kommune og NAV Nesna. Samt fortsatt ha god kvalitet i arbeidet og fornøyde brukere.

Økonomi

STATUS/VURDERING:

Merforbruk: 1 405 000,-

Vi er fornøyde med å kunne melde at innen sosial, gjeld og husbank har vi klart å drifte kontoret og yte lovpålagt tjeneste og likevel holdt oss innenfor budsjettet med god margin. Overforbruket vårt er innen område bosetting.

FORKLARING AVVIK:

Vi overtok bosetting av flyktninger i april og har fått overført budsjettområdet. Det ble bosatt 41 personer i 2022. Det har vært noe vanskelig og få oversikt i en nyopprettet tjeneste og de budsjettreguleringene som har vært gjort har ikke truffet helt. Kostnader til bosetting og oppgradering av boliger har vært større enn forutsett. Inntektene ifbm bosetting har og vært større, men disse føres på overordnet nivå og påvirker ikke resultatet til NAV.

Tjenesteproduksjon

STATUS I snitt har 0,9 % av Nesnas befolkning over 18 år mottatt sosialhjelp. Dette er inklusiv ventestønad og supplering til nybosatte flyktninger. I snitt er det betalt ut kr 177.600,50 i sosialhjelp pr mnd. Når vi trekker fra flyktning er tallet kr 35.857,42.

Vi fikk bosatt 40 flyktninger som var målet som ble satt. I statistikk ligger over 40, men dette er grunnet hjemreise og at vi bosatte nye for disse.

75 % av våre brukere som har vært i NAV-tiltak har gått over til eller tilbake til ordinært arbeid. 47 % av de sykemeldte har gradert sykemelding innen 12 uker.

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 måltallet på antall sosialhjelpsmottakere (mål 1 %)

Medarbeidere

Vi har i 2022 6 årsverk, derav 2,5 kommunale. I løpet av året fikk vi tilført 1 årsverk som flyktningekonsulent. 1 statlig årsverk er øremerket markedsarbeid og omstilling i kommunene på Helgeland. Da målet er å bosette 60 personer i 2023 vil være behov for å rekruttere inntil 2 årsverk.

MÅLOPPNÅELSE:

Stabile medarbeidere og ingen turnover i 2021. En nyrekruttering.

1,13 % sykefravær på kommunal side og 3,5 % på statlig side. Ingen over 16 dager og ingen legemeldte.

Sigmund Nilssen

Virksomhetsleder