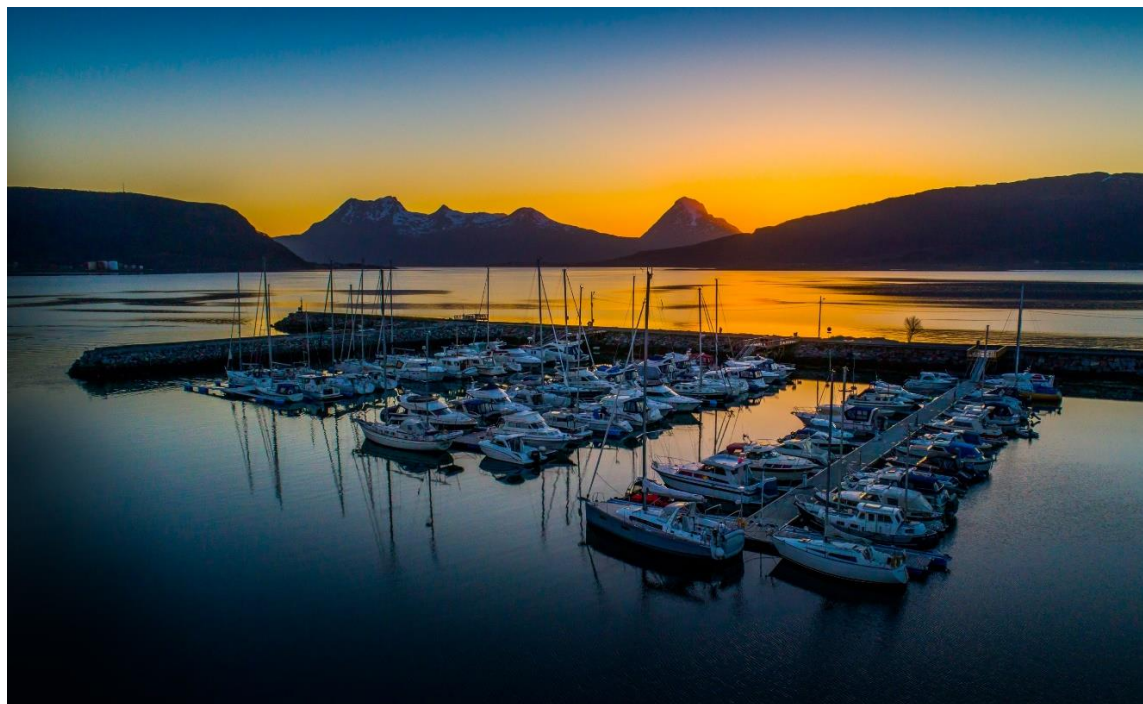




## Oppsummering av 2024

Nesna kommune fører sitt regnskap etter de kommunale regnskapsprinsipper nedfelt i Kommuneloven § 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 konsernregnskap er også Polarsirkelen Friluftsråd.

### **Nesna kommunes regnskap for år 2024 viser et regnskapsmessig resultat på kr – 6,3 mill**

Når regnskapet viser et regnskapsmessig resultat på kr – 6,3 mill, 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 2024 ble kr 0.- strøket ihht forskriften § 4-2 b) og kr 0.- ble strøket overført fra drift til investering.

Driftsrammene har på noen områder betydelige budsjettoverskridelser, i tillegg har kommunen hatt en vesentlig større inntekt enn budsjettet. Årsakene til avvikene varierer, og vi vil komme nærmere inn på disse i denne årsberetningen.

Kommunedirektør 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 kommunedirektøren medarbeiderne, tillitsvalgte og ledere for den innsats og det arbeidet som daglig utføres til det beste for Nesna-samfunnet!

Hege Tangen  
Kommunedirektør

Aktuelle temaer i 2024

## Omstillingsarbeid i kommunen

Nesna har i 2024 gjennomført sitt tredje hele år som statlig omstillingskommune, en ekstraordinær satsing på næringsutvikling med mål om å skape nye og sikre arbeidsplasser, samt å styrke kompetansen og samarbeidet mellom lokalt næringsliv og kommune. Alle satsingsområdene viser positiv utvikling. Nesna har hittil i omstillingsperioden nådd 190 nye arbeidsplasser, og vi nærmer oss målet på 250. Flere nye virksomheter har etablert seg, og eksisterende aktører har hatt spennende vekst og utvikling. Nesna har også hatt et løft innen turisme og etablering av nye møteplasser for både næringslivet og innbyggerne. Kommunen er videre aktivt engasjert i arbeidet for å skape nye kompetansearbeidsplasser innen høyere utdanning, gjennom prosjekter som bidrar til desentralisert og distriktsrettet utdanning og forskning. I tillegg har Nesna tatt et viktig skritt mot fremtidens industri, med store investeringer som vil ha stor betydning for både kommunen og regionen på sikt. Dette er viktige skritt i arbeidet med å sikre en bærekraftig utvikling og vekst for framtidige generasjoner.

## Nesna mestringscenter

Nesna Mestringscenter er et vedtatt satsingsområde for Nesna kommune. Denne avdelingen omfavner rus og psykiatri, tjenester for mennesker med funksjonshemmede og miljøtjenesten. I tillegg så selger Nesna Mestringscenter kommunale heldøgns bo- og omsorgstjenester til andre kommuner innenfor det samme området. Det ble solgt 4 plasser i 2024. Tilbudet er i stadig utvikling, og i løpet av 2026 har flere aktiviteter for brukerne kommet på plass.

## Ledelse

I løpet av 2024 har det vært endringer i Nesna kommunes toppledelse.

I september fratrådte kommunedirektøren stillingen, og kommunalleder for helse og omsorg ble konstituert mens kommunen igangsatte prosessen med å rekruttere ny kommunedirektør. Konstitueringen av helse- og omsorgsleder medførte midlertidige endringer i ledelsen av virksomhetene i helsetjenestene. Flere medarbeidere tok på seg mer ansvar i denne perioden slik at helsetjenestene fortsatt kunne driftes forsvarlig og godt.

Økonomirådgiverstillingen har vært ubesatt store deler av 2024. Det ble gjort en tilsetting før sommeren, men vedkommende som ble tilsatt sluttet etter kort tid. Det ble gjort nye forsøk på å rekruttere økonomirådgiver, men det har vist seg å være vanskelig å få kvalifiserte søkere til stillingen. Vakansen i denne stillingen har gjort det utfordrende å følge opp økonomi- og systemansvaret som har vært en del av ansvarsområdet til økonomirådgiver, og medført at de nye systemene som ble anskaffet i 2023 ikke er innfaset på en tilfredsstillende måte. Ansvaret for økonomien har vært fragmentert. Virksomhetsleder for fellestjenesten har tatt et stort ansvar for opprydding etter bytte av økonomisystem. I tillegg har han bistått med hjelp til virksomhetene, og koordinering både eksternt og internt slik at regnskapene for 2023 og 2024 kunne ferdigstilles.

Proessen med å tilsette ny kommunedirektør ble igangsatt høsten 2024, med søknadsfrist 12. desember. 10 personer søkte på stillingen.

## Digitalisering

I 2024 er innfasingen av nye systemer innen økonomi, lønn og HR i full gang, men på grunn av utfordringene som er beskrevet i ledelsen har ikke disse systemene gitt den gevinsten man hadde håpet. Arbeidet med innfasingen fortsetter, og systemene vil på sikt gi lederne riktige verktøy, og politikere mer innsikt i kommunal drift.

I 2024 er Kommune-TV tatt i bruk, og kommunestyremøtene streames nå direkte. Det ses på mulighetene for å forbedre denne løsningen ytterligere fremover. Kommunen har også i større grad begynt å benytte KI til små oppgaver, og er også en del av et større prosjekt via Digitale Helgeland for å automatisere postmottak.

## ROBEK

Nesna kommune ble 06.08.2024 innmeldt i ROBEK-registeret etter kommuneloven §28-1 bokstav f. Årsaken til innmelding etter bokstav f skyldes at årsregnskap og årsberetning for 2023 ikke ble vedtatt innen fristen 30.juni 2023.

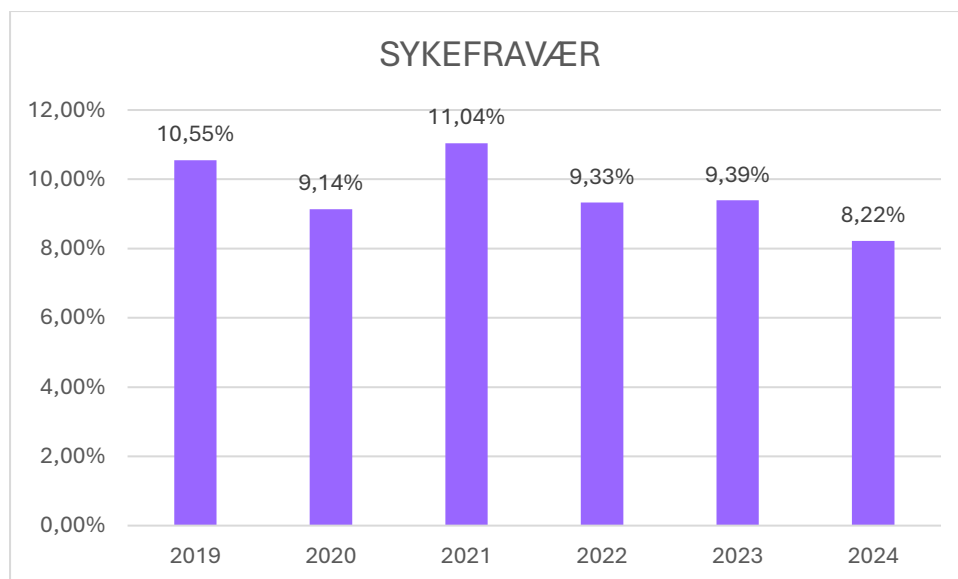
I hht kommunelovens § 28-4 vedtok Nesna kommune 4.desember 2024 en tiltaksplan som skal sikre at økonomien bringes i balanse. Selv om årsaken for kommunens innmelding i ROBEK var fristoverskridelse, og ikke økonomisk ubalanse er den økonomiske handlefriheten svekket, da det er drevet med negativt netto driftsresultat i flere år. Gjenstående midler i kommunens disposisjonsfond var ved inngangen av 2024 begrenset. I arbeidet med budsjett og økonomiplan må man sikre at kommunen når sine finansielle måltall og dermed får en sunn økonomi og større økonomisk handlefrihet.

## Menneskelige ressurser

### Medarbeiderstatus

Systemutfordringer, nøkkelpersonell – kan ikke hente ut statistikk

Det foreligger noe usikkerhet rundt kvaliteten på talldata for sykefraværstallene for 2024. Legemeldt fravær er hentet ut fra NAV sin egen statistikk (5,1%), men det egenmeldte fraværet har vært ført på ulik måte internt i organisasjonen, og det er derfor usikkerhet knyttet til nøyaktigheten i rapporteringen av det egenmeldte fraværet.



## Likestilling

Nesna kommune har i 2024 hatt 471 ansatte fordelt på faste årsverk, vikariater og timevikarer. Det er en klar overvekt av kvinner ansatt i kommunen. Det er særlig mange kvinner innenfor skoleverket, barnehage, og helse og omsorg. Når det gjelder kommunale lederstillinger (virksomhetsledere, kommunalledere og kommunedirektør så er fordelingen seks kvinner og seks menn. Nesna kommune hadde i 2024 kvinnelig ordfører og kvinnelig kommunedirektør.

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.

Politikere og ledere i Nesna kommune har i 2024 deltatt på KS folkevalgtprogram, der blant annet etisk bevissthet har vært tema. Folkevalgtprogrammets hensikt er å styrke den enkeltes evne til refleksjon over hvilke etiske konsekvenser deres handlinger kan medføre ovenfor innbyggere og i samfunnet generelt.

## 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.

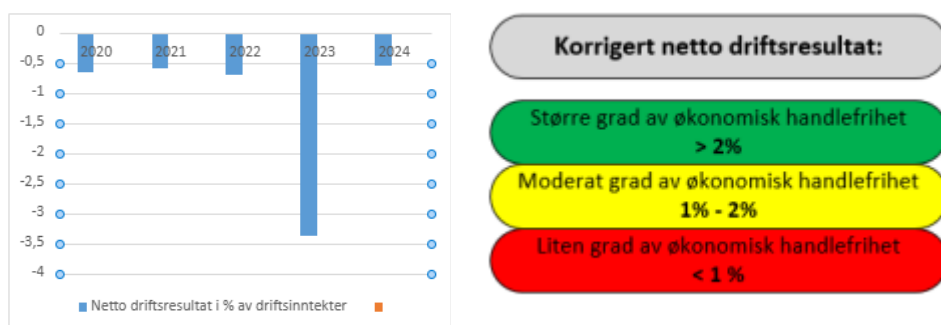
## Risiko og sårbarhetsanalyser

Kommunen har ikke gjennomført risikoanalyser for å avdekke sårbare områder og prosesser i etikkområdet i 2024. 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 2024 viser at kommunen fortsatt er i en utfordrende situasjon med negativt driftsresultat og ingenting på disposisjonsfond. Kommunen er avhengig av å forbedre driftsresultatet for å kunne sette av penger på fond.

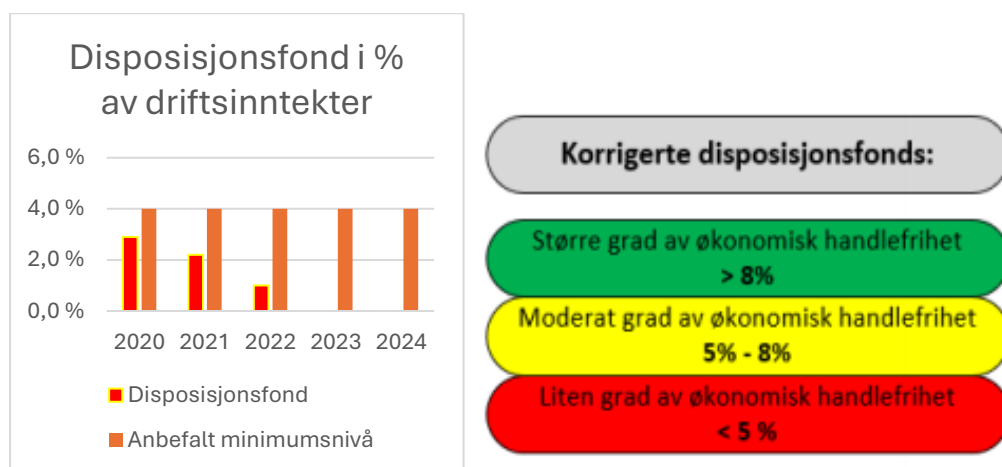
### Resultat



Netto driftsresultat ble et merforbruk på 1,91 mill i 2024. Dette utgjør – 0,55 % av driftsinntektene, som et godt stykke under vårt vedtatte måltall på 2 %. Når netto driftsresultat er negativt betyr det at vi må bruke av oppsparte midler. Ved utgangen av 2024 i opprinnelig budsjett var det budsjettert med netto styrkning av disposisjonsfond med 4,8 mill og i regulert budsjett en netto styrkning med 9,0 mill.

Når netto driftsresultat viser ett merforbruk så er det ikke mulig med det regnskapsresultatet som foreligger å sette av noe på disposisjonsfond. Vi har derimot ett merforbruk på 6,3 mill som fremføres til inndekning i senere år. Kommunen har hatt negativt netto driftsresultat siden 2019. Noe som har tært på oppsparte midler i fond.

## Disposisjonsfond

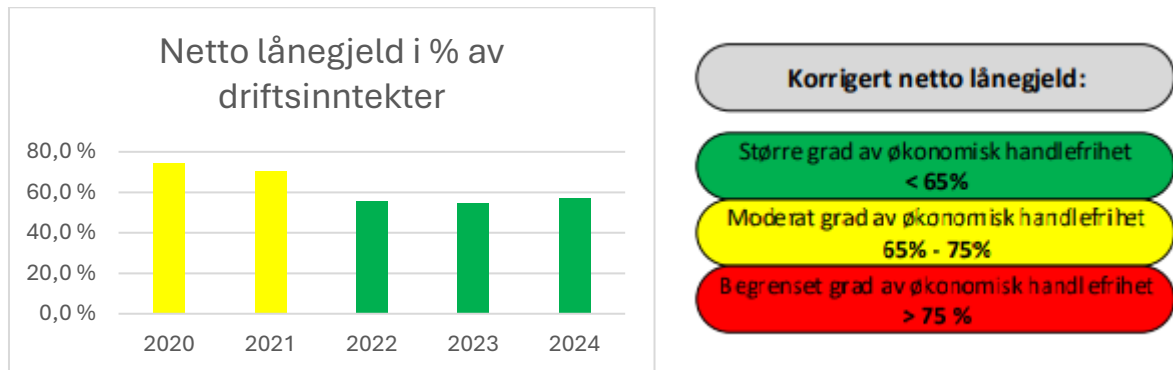


Disposisjonsfondet er ved utgangen av året kr 0, noe som utgjør 0,0 % av driftsinntektene. Dette er under anbefalt minimumsnivå på minimum 4 %, og kommunestyrets vedtatte måltall på 8 %. Ser vi på modellen fra KS om økonomisk bærekraft gir et disposisjonsfond på under 5

% av driftsinntektene liten grad av økonomisk handlefrihet.



## Lånegjeld



Total lånegjeld, inklusive startlån er ved utgangen av året 276 mill. Korrigert netto lånegjeld er ved utgangen av 2024 kr 195 mill. Dette utgjør 57,2 % av driftsinntektene som er en økning på 2,8 % fra 2023. Nesna kommune har vedtatt et måltall for lånegjeld på >75 %, og kommunen er nå langt under dette nivået.

Nesna kommune har hatt en forholdsvis lav gjeldsgrad som har bidratt positivt til den økonomiske handlefriheten. 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. Dette krever dog at driftsnivået reduseres for å kunne tåle en høyere rentebelastning.

## Driftsregnskap

| Nesna Kommune                                                  |                     |                     |                     |                     |
|----------------------------------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| FOR-ØOD - Økonomisk oversikt drift jf. §5-6                    | 2024                |                     |                     | 2023                |
|                                                                | Beløp               | Ordinært budsjett   | Revidert budsjett   | Beløp               |
| Rammetilskudd                                                  | -95 368 006         | -106 076 000        | -106 076 000        | -93 698 355         |
| Inntekts- og formuesskatt                                      | -57 574 124         | -55 415 000         | -55 415 000         | -52 425 486         |
| Eiendomsskatt                                                  | -3 505 120          | -3 600 000          | -3 600 000          | -3 303 201          |
| Andre overføringer og tilskudd fra staten                      | -29 625 376         | -24 793 000         | -31 793 000         | -29 090 260         |
| Overføringer og tilskudd fra andre                             | -109 757 594        | -95 564 300         | -93 044 175         | -117 030 131        |
| Brukerbetalinger                                               | -5 190 391          | -4 214 000          | -4 214 000          | -5 060 395          |
| Salgs- og leieinntekter                                        | -40 601 987         | -28 849 700         | -28 849 678         | -28 070 113         |
| <b>Sum driftsinntekter</b>                                     | <b>-341 622 598</b> | <b>-318 512 000</b> | <b>-322 991 853</b> | <b>-328 677 940</b> |
| Lønnsutgifter                                                  | 166 337 016         | 156 162 600         | 155 662 560         | 154 456 497         |
| Sosiale utgifter                                               | 26 307 256          | 21 919 500          | 21 848 500          | 22 626 903          |
| Kjøp av varer og tjenester                                     | 112 753 043         | 102 238 700         | 102 588 700         | 117 586 906         |
| Overføringer og tilskudd til andre                             | 23 800 817          | 22 253 300          | 22 739 733          | 27 763 048          |
| Avskrivninger                                                  | 11 897 680          | 11 063 000          | 11 063 000          | 11 565 713          |
| <b>Sum driftsutgifter</b>                                      | <b>341 095 812</b>  | <b>313 637 100</b>  | <b>313 902 493</b>  | <b>333 999 068</b>  |
| <b>Brutto driftsresultat</b>                                   | <b>-526 785</b>     | <b>-4 874 900</b>   | <b>-9 089 360</b>   | <b>5 321 127</b>    |
| Renteinntekter                                                 | -3 590 871          | -2 208 000          | -2 208 000          | -3 027 092          |
| Utbytter                                                       | -5 593 055          | -2 500 000          | -2 500 000          | -1 555 382          |
| Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler                   | -5 235              |                     |                     | 133                 |
| Renteutgifter                                                  | 13 518 368          | 11 563 281          | 11 551 281          | 11 461 390          |
| Avdrag på lån                                                  | 10 007 420          | 8 121 937           | 8 122 166           | 10 655 766          |
| <b>Netto finansutgifter</b>                                    | <b>14 336 627</b>   | <b>14 977 218</b>   | <b>14 965 447</b>   | <b>17 534 814</b>   |
| Motpost avskrivninger                                          | -11 897 680         | -11 063 000         | -11 063 000         | -11 565 713         |
| <b>Netto driftsresultat</b>                                    | <b>1 912 161</b>    | <b>-960 682</b>     | <b>-5 186 913</b>   | <b>11 290 228</b>   |
| Overføring til investering                                     |                     | 600 000             | 600 000             |                     |
| Avsetning til bundne driftsfond                                | 5 662 085           | 820 300             | 820 300             | 1 486 024           |
| Bruk av bundne driftsfond                                      | -1 303 534          | -5 232 500          | -5 232 500          | -1 345 983          |
| Avsetning til disposisjonsfond                                 |                     | 10 109 882          | 14 424 596          | 18 712              |
| Bruk av disposisjonsfond                                       |                     | -5 337 000          | -5 425 483          | -8 349 701          |
| <b>Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat</b> | <b>4 358 551</b>    | <b>960 682</b>      | <b>5 186 913</b>    | <b>-8 190 948</b>   |
| Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)               | 6 270 713           |                     |                     | 3 099 280           |

### Kommentarer:

Driftsregnskapet for Nesna kommune viser et regnskapsmessig resultat på kr -6,3 millioner.

Driftsinntektene er på kr 341,6 millioner som er en økning på kr 12,9 millioner sammenlignet med 2023. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 18,6 millioner.

Årsak til avvik:

- Avviket på rammetilskuddet 10,7 millioner dårligere enn budsjett. Skatten har ett positivt avvik med 2,1 millioner. KS beregningsmodell benyttes for beregning av rammetilskudd og skatt.
- Det er ikke budsjettert med sykkelønnsrefusjoner eller refusjon av fødselspenger i 2024, disse utgjorde til sammen 6,5 millioner.
- MVA-kompensasjon ble i 2024 4,8 millioner høyere enn budsjettert. Denne går direkte mot kostnader for MVA som da også er 4,8 millioner høyere enn budsjettert.
- Kommunen har mottatt kr 10,2 millioner fra Havbruksfondet.
- Kommunen har solgt tjenester til andre kommuner innenfor tjenestene lønn, barnevern og omsorgstjenester til sammen er inntektene fra dette kr 11,7 millioner høyere enn budsjettert. Det meste av dette er knyttet til salg av plasser på Nesna mestringsenter, hvor det også påløper kostnader men ikke utover budsjett.
- Kommunen har fått utbetalt kr 4,5 millioner i omstillingsmidler i 2024 som igjen er utbetalt til eksterne omstillingsprosjekter, resterende er satt av på fond for senere tildeling.

Driftsutgiftene er på kr 341,09 millioner som er en økning på kr 7,09 millioner sammenlignet med 2023. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett er kr 27,19 millioner.

Årsak til avvik:

- Lønnskostnader og sosiale utgifter har et samlet merforbruk på kr : 14,96 millioner :
  - Oppvekst og kultur kr - 8,0 millioner
  - Helse og omsorg kr - 5,4 millioner
  - Plan og utvikling kr 0
  - Sentral administrasjon kr + 4,0 millioner
  - Premieavvik kr - 5,5 millioner
- Sykefravær fører til økt bruk av vikarer og ekstrahjelp. Til sammen utgjør vikarkostnader og kostnader til ekstrahjelp kr 7,9 millioner utover budsjett. Overtidsbruken blir og påvirket av høyt fravær og er kr 2,5 millioner over budsjett. Sykelønnsrefusjon og refusjon foreldrepenger utgjorde 6,5 millioner.
- Kjøp av varer og tjenester har et samlet merforbruk på kr : 10,20 millioner :
  - Oppvekst og kultur kr - 10,3 millioner
  - Helse og omsorg kr + 5,1 millioner
  - Plan og utvikling kr - 3,0 millioner
  - Sentral administrasjon kr - 2,0 millioner
- Overføring og tilskudd til andre har et samlet merforbruk på kr : 1,00 millioner :
  - Oppvekst og kultur kr - 1,3 millioner
  - Helse og omsorg kr 0
  - Plan og utvikling kr - 2,0 millioner
  - Sentral administrasjon kr + 2,3 millioner
- Kostnader til MVA, som gir rett på mva-kompensasjon, utgjør kr 4,8 millioner mer enn budsjett.

Netto finansutgifter er på kr 14,34 millioner som er 3,2 millioner lavere sammenlignet med 2023. Avvik mellom regnskap og regulert budsjett på kr 0,6 millioner:

- Renteinntekter                      kr        + 1,4 millioner
- Utbytte                                kr        + 3,1 millioner
- Renteutgifter                      kr        - 2,0 millioner
- Avdrag                                kr        - 1,9 millioner

| Nesna Kommune                                                    |                   |                   |                   |
|------------------------------------------------------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| FOR-OSBAD - Oversikt over samlet budsj.avvik og årsavsl.dis      | 2024              |                   |                   |
|                                                                  | Beløp             | Ordinært budsjett | Revidert budsjett |
| Netto driftsresultat                                             | 1 912 161         | -960 682          | -5 186 913        |
| Avsetninger til bundne driftsfond                                | 5 662 085         | 820 300           | 820 300           |
| Bruk av bundne driftsfond                                        | -1 303 534        | -5 232 500        | -5 232 500        |
| Overføring til invest ihht årsbudsjett og fullmakt               | 600 000           | 600 000           | 600 000           |
| Avsetning til disp fond ihht årsbudsjett og fullmakt             | 14 424 596        | 10 109 882        | 14 424 596        |
| Bruk av disp fond ihht årsbudsjett og fullmakt                   | -5 425 483        | -5 337 000        | -5 425 483        |
| <b>Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykni</b> | <b>15 869 826</b> |                   |                   |
| Strykning av overføring til investering                          | -600 000          |                   |                   |
| Strykning av avsetninger til disposisjonsfond                    | -14 424 596       |                   |                   |
| Strykning av bruk av disposisjonsfond                            | 5 425 483         |                   |                   |
| <b>Mer- eller mindreforbruk etter strykninger</b>                | <b>6 270 713</b>  |                   |                   |
| <b>Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).</b>         | <b>6 270 713</b>  |                   |                   |

## Investeringsregnskapet

| Nesna Kommune                                            |                    |                      |                     |                    |
|----------------------------------------------------------|--------------------|----------------------|---------------------|--------------------|
| Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 første ledd (A) | 2024               |                      |                     | 2023               |
|                                                          | Regnskap           | Opprinnelig budsjett | Revidert budsjett   | Regnskap           |
| Investeringer i varige driftsmidler                      | 26 391 807         | 4 095 000            | 107 072 833         | 14 515 917         |
| Tilskudd til andres investeringer                        |                    |                      |                     | 82 832             |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper            | 683 148            | 600 000              | 600 000             | 630 265            |
| <b>Sum investeringsutgifter</b>                          | <b>27 074 955</b>  | <b>4 695 000</b>     | <b>107 672 833</b>  | <b>15 229 015</b>  |
| Kompensasjon for merverdiavgift                          | -3 588 802         | -849 000             | -2 358 500          | -677 950           |
| Tilskudd fra andre                                       | -165 000           |                      | -1 755 000          |                    |
| Bruk av lån                                              | -22 638 005        | -3 246 000           | -102 959 333        | -13 920 889        |
| <b>Sum investeringsinntekter</b>                         | <b>-26 391 807</b> | <b>-4 095 000</b>    | <b>-107 072 833</b> | <b>-14 598 840</b> |
| Videreutlån                                              | 13 096 399         | 30 000 000           | 30 000 000          | 11 105 404         |
| Bruk av lån til videreutlån                              | -13 096 399        | -30 000 000          | -30 000 000         | -11 105 404        |
| Avdrag på lån til videreutlån                            | 1 506 835          | 1 900 000            |                     | 1 273 018          |
| Mottatte avdrag på videreutlån                           | -3 861 612         | -1 900 000           |                     | -3 345 487         |
| <b>Netto utgifter videreutlån</b>                        | <b>-2 354 777</b>  |                      |                     | <b>-2 072 469</b>  |
| Overføring fra drift                                     |                    | -600 000             | -600 000            |                    |
| Avsetninger til bundne investeringsfond                  | 2 354 777          |                      |                     | 2 072 559          |
| Bruk av ubundet investeringsfond                         | -683 148           |                      |                     | -630 265           |
| <b>Sum overføring fra drift og netto avsetninger</b>     | <b>1 671 629</b>   | <b>-600 000</b>      | <b>-600 000</b>     | <b>1 442 294</b>   |
| Avstemming                                               |                    |                      |                     |                    |

### Kommentarer:

Det har vært økt aktivitet på investeringssiden i 2024.

Prosjekter som er ferdigstilte :

- Uteområde Nesna Skole
- Uteområde Nesna Barnehage
- Ombygging Nesnatunet
- Undervisningsmodul Tomma Skole
- Bryggesystemer i småbåthavna
- Utstyr Nesna sykehjem
- Kommune TV

### Kostnadene fordeler seg slik:

| Nesna Kommune                                           |            |                   |                      |            |
|---------------------------------------------------------|------------|-------------------|----------------------|------------|
| Bevilgningsoversikt investering jf. §5-5 andre ledd (B) | 2024       |                   |                      | 2023       |
|                                                         | Regnskap   | Revidert budsjett | Opprinnelig budsjett | Regnskap   |
| Investeringer i aksjer og andeler i selskaper           | 683 148    | 600 000           | 600 000              | 630 265    |
| • 5290 - Egenkapitaltilnnskudd KLP                      | 683 148    | 600 000           | 600 000              |            |
| • 9300 - Egenkapitaltilskudd KLP                        |            |                   |                      | 630 265    |
| Investeringer i varige driftsmidler                     | 26 391 807 | 107 072 833       | 4 095 000            | 14 515 917 |
| • 0028 - Uteområde barnehagen                           | 939 474    | 1 000 000         | 1 000 000            |            |
| • 0029 - Nesna Sykehjem Sansehage og inventar           | 459 099    | 625 000           | 625 000              |            |
| • 1009 - Utskifting PCer                                | 469 887    | 50 000            | 2 470 000            | 37 926     |
| • 1011 - Switcher                                       |            | 200 000           |                      |            |
| • 1012 - Datasenter                                     |            | 125 000           |                      | 32 045     |
| • 1013 - Driftssentral - overvåkning                    | 70 904     |                   |                      | 85 339     |
| • 1017 - IKT møterom                                    | 239 842    |                   |                      | 160 569    |
| • 1019 - IKT kommunestyresal                            |            | 60 000            |                      |            |
| • 1022 - Digitalisering V/A                             |            | 600 000           |                      |            |
| • 1025 - Elev PCer                                      | 201 949    | 245 000           |                      |            |
| • 1099 - IT-sikkerhet                                   |            | 300 000           |                      |            |
| • 1417 - Ombygging administrasjonsbygg                  | 5 625      | 1 500 000         |                      | 1 194 383  |
| • 1613 - Kvilhaugvegen 39 og 41                         |            | 2 200 000         |                      |            |
| • 1620 - Blokk 5                                        |            |                   |                      | 1 354 923  |
| • 1790 - IKT - Stab                                     |            | 60 000            |                      |            |
| • 4002 - Ny Brannstasjon/Driftsbygg                     |            | 19 432 000        |                      |            |
| • 4013 - Landstrøm Nesna kai                            |            | 255 000           |                      | 100 000    |
| • 4014 - Nesna småbåthavn                               | 4 340 172  |                   |                      |            |
| • 4016 - Multimonitorapparat                            |            |                   |                      | 298 575    |
| • 4018 - Kulturskole                                    |            | 1 000 000         |                      |            |
| • 4019 - Ombygging mestringscenteret                    | 2 377 687  |                   |                      |            |
| • 4020 - Nesnatunet                                     | 818 214    | 2 400 000         |                      |            |
| • 4021 - Tomma Skole/Barnehage                          | 2 684 494  | 1 000 000         |                      |            |
| • 4201 - Ny bil VAR                                     | 289 900    |                   |                      |            |
| • 4302 - Skanning arkiv PLU                             |            | 1 200 000         |                      |            |
| • 4304 - Vannmålere                                     |            | 1 733 333         |                      |            |
| • 4309 - Veier 2021                                     | 136 674    |                   |                      |            |
| • 4310 - Kjøp av boliger                                | 4 067 258  | 65 000 000        |                      | 8 926 111  |
| • 4311 - Sollytunet H0101                               | 349 654    |                   |                      |            |
| • 4312 - Sollytunet H0102                               | 195 736    |                   |                      |            |
| • 4313 - Sollytunet H0103                               | 270 213    |                   |                      |            |
| • 4314 - Sollytunet H0104                               | 270 213    |                   |                      |            |
| • 4315 - Sollytunet H0105                               | 388 384    |                   |                      |            |
| • 4316 - Sollytunet H0201                               | 359 574    |                   |                      |            |
| • 4317 - Sollytunet H0202                               | 205 656    |                   |                      |            |
| • 4318 - Sollytunet H0203                               | 280 133    |                   |                      |            |
| • 4319 - Sollytunet H0204                               | 280 133    |                   |                      |            |
| • 4320 - Sollytunet H0205                               | 398 304    |                   |                      |            |
| • 4920 - Kjøp av brygger og bryggesystemer              | 3 593 716  | 6 000 000         |                      |            |
| • 5001 - Ombygging admbygg sokkel                       |            |                   |                      | 271 650    |
| • 5002 - Oppgradering blokkene                          |            |                   |                      | 1 015 345  |
| • 5003 - Uteområdet Nesna skole                         | 2 698 912  | 2 087 500         |                      | 450 000    |
| • 99999 - Investeringsprosjekter fra Agresso MAI        |            |                   |                      | 589 052    |
| Tilskudd til andres investeringer                       |            |                   |                      | 82 832     |
| • 99999 - Investeringsprosjekter fra Agresso MAI        |            |                   |                      | 82 832     |

## Balanseregnskapet

| Nesna Kommune                                      |                     |                    |                     |
|----------------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|
| Økonomisk oversikt balanse jf. §5-8                | 2024                | Endringer          | 2023                |
|                                                    | Beløp               | Beløp              | Beløp               |
| 1. Faste eiendommer og anlegg                      | 299 575 040         | 14 534 861         | 285 040 179         |
| 2. Utstyr, maskiner og transportmidler (2.24)      | 8 039 777           | -40 734            | 8 080 511           |
| <b>I. Varige driftsmidler</b>                      | <b>307 614 817</b>  | <b>14 494 127</b>  | <b>293 120 689</b>  |
| 1. Aksjer og andeler (2.21)                        | 24 461 738          | 683 148            | 23 778 590          |
| 3. Utlån (2.22+2.23)                               | 55 596 473          | 8 146 524          | 47 449 949          |
| <b>II. Finansielle anleggsmidler</b>               | <b>80 058 211</b>   | <b>8 829 672</b>   | <b>71 228 539</b>   |
| • 2200000 - Pensjonsmidler KLP                     | 351 049 744         | 15 424 513         | 335 625 231         |
| • 2200010 - Pensjonsmidler SPK                     | 14 636 894          | 2 245 365          | 12 391 529          |
| <b>IV. Pensjonsmidler (2.20)</b>                   | <b>365 686 638</b>  | <b>17 669 878</b>  | <b>348 016 760</b>  |
| <b>A. Anleggsmidler</b>                            | <b>753 359 666</b>  | <b>40 993 677</b>  | <b>712 365 988</b>  |
| <b>I. Bankinnskudd (2.10)</b>                      | <b>15 668 190</b>   | <b>1 569 799</b>   | <b>14 098 391</b>   |
| 1. Kundefordringer (2.13+2.14)                     | 9 015 920           | -2 448 195         | 11 464 114          |
| 2. Andre kortsiktige fordringer (2.16)             | 34 332 218          | 1 052 884          | 33 279 334          |
| 3. Premieavvik (2.19)                              | 31 516 960          | -825 351           | 32 342 311          |
| <b>III. Kortsiktige fordringer</b>                 | <b>74 865 098</b>   | <b>-2 220 662</b>  | <b>77 085 760</b>   |
| <b>B. Omløpsmidler</b>                             | <b>90 533 288</b>   | <b>-650 863</b>    | <b>91 184 151</b>   |
| <b>SUM EIENDELER</b>                               | <b>843 892 954</b>  | <b>40 342 815</b>  | <b>803 550 139</b>  |
| 2. Bundne driftsfond (2.51)                        | -14 897 333         | -4 358 551         | -10 538 781         |
| 3. Merforbruk i driftsregnskapet (2.5900)          | 9 369 993           | 6 270 713          | 3 099 280           |
| <b>I. Egenkapital drift</b>                        | <b>-5 527 340</b>   | <b>1 912 161</b>   | <b>-7 439 501</b>   |
| 1. Ubundet investeringsfond (2.53)                 | -6 242 557          | 683 148            | -6 925 705          |
| 2. Bundne investeringsfond (2.55)                  | -9 117 802          | -2 354 777         | -6 763 026          |
| <b>II. Egenkapital investering</b>                 | <b>-15 360 360</b>  | <b>-1 671 629</b>  | <b>-13 688 731</b>  |
| 1. Kapitalkonto (2.5990)                           | -138 255 159        | 6 012 713          | -144 267 872        |
| 2. Prinsippendringer som påvirker AK (drift)       | 1 760 641           |                    | 1 760 641           |
| <b>III. Annen egenkapital</b>                      | <b>-136 494 518</b> | <b>6 012 713</b>   | <b>-142 507 231</b> |
| <b>C. Egenkapital</b>                              | <b>-157 382 218</b> | <b>6 253 245</b>   | <b>-163 635 463</b> |
| 1. Gjeld til kredittinstitusjoner (2.451:454+2.47) | -275 684 304        | -20 087 206        | -255 597 098        |
| <b>I. Lån</b>                                      | <b>-275 684 304</b> | <b>-20 087 206</b> | <b>-255 597 098</b> |
| <b>II. Pensjonsforpliktelse (2.40)</b>             | <b>-363 298 710</b> | <b>-22 784 779</b> | <b>-340 513 931</b> |
| <b>D. Langsiktig gjeld</b>                         | <b>-638 983 014</b> | <b>-42 871 985</b> | <b>-596 111 029</b> |
| 1. Leverandørgjeld (2.33+2.35)                     | -14 162 213         | 799 962            | -14 962 175         |
| 4. Annen kortsiktig gjeld (2.32)                   | -33 365 509         | -4 524 037         | -28 841 472         |
| <b>I. Kortsiktig gjeld</b>                         | <b>-47 527 722</b>  | <b>-3 724 075</b>  | <b>-43 803 647</b>  |
| <b>E. Kortsiktig gjeld</b>                         | <b>-47 527 722</b>  | <b>-3 724 075</b>  | <b>-43 803 647</b>  |
| <b>SUM EGENKAPITAL OG GJELD</b>                    | <b>-843 892 954</b> | <b>-40 342 815</b> | <b>-803 550 139</b> |
| <b>I. Ubrukte lånemidler (2.91)</b>                | <b>23 878 504</b>   | <b>-4 134 405</b>  | <b>28 012 909</b>   |
| <b>II. Andre memoriakonti (2.92)</b>               | <b>1 393 905</b>    |                    | <b>1 393 905</b>    |
| <b>III. Motkonto for memoriakontiene (2.99)</b>    | <b>-25 272 409</b>  | <b>4 134 405</b>   | <b>-29 406 814</b>  |
| <b>Memoriakonto</b>                                |                     |                    |                     |

# Virksomhetsområder

| Nesna Kommune                                       |                  |                     |                    |                   |               |
|-----------------------------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|-------------------|---------------|
| Bevilgningsopversikt drift jf. § 5-4 andre ledd (B) | 2024             |                     |                    |                   | 2023          |
|                                                     | Regnskap         | Rev. Budsjett       | Budsjett           | Avvik             | Regnskap      |
| <b>1- Sentraladministrasjon</b>                     | 38 410 281       | 39 751 100          | 36 253 100         | - 1 340 819       | 41 590 618    |
| 10 - Politisk                                       | 1 867 149        | 1 615 100           | 1 615 100          | 252 049           | 2 057 459     |
| 11 - Kommunedirektøren med stab                     | 8 176 173        | 8 414 900           | 8 414 900          | - 238 727         | 8 064 900     |
| 14 - Omstilling                                     | -                | -                   | -                  | -                 | 0             |
| 36 - NAV                                            | 12 754 412       | 14 462 100          | 10 962 100         | - 1 707 688       | 12 501 388    |
| 15 - Tilskudd til andre                             | 15 612 547       | 15 259 000          | 15 261 000         | 353 547           | 18 966 871    |
| <b>2-Oppvekst og kultur</b>                         | 79 929 716       | 66 873 591          | 65 123 619         | 13 056 125        | 68 871 404    |
| 20 -Adm Oppvekst og kultur                          | -                | 1 786 000           | 1 786 000          | - 1 786 000       | -             |
| 21 -Familietjenesten                                | 21 649 114       | 14 132 219          | 14 132 219         | 7 516 895         | 19 714 152    |
| 12 -Fellestjenesten                                 | 20 772 492       | 22 502 572          | 22 502 600         | - 1 730 080       | 18 841 117    |
| 22 -Nesna skole                                     | 29 795 075       | 20 590 900          | 18 840 900         | 9 204 175         | 23 490 896    |
| 23 -Nesna barnehage                                 | 7 713 035        | 7 861 900           | 7 861 900          | - 148 865         | 6 825 239     |
| <b>3- Helse og omsorg</b>                           | 69 093 749       | 77 212 344          | 79 763 344         | - 8 118 595       | 80 467 584    |
| 31 -Adm Helse og omsorg                             | 664 582          | 454 000             | 454 000            | 210 582           | - 135 921     |
| 32 -Legetjenesten                                   | 8 157 221        | 7 450 800           | 7 450 800          | 706 421           | 8 029 874     |
| 33 -Nesna Sykehjem                                  | 22 208 654       | 23 911 800          | 26 462 800         | - 1 703 146       | 23 178 029    |
| 34 -Hjemmetjenesten                                 | 17 763 367       | 15 214 100          | 15 214 100         | 2 549 267         | 20 545 789    |
| 35 -Nesna Mestringscenter                           | 20 299 925       | 30 181 644          | 30 181 644         | - 9 881 719       | 28 849 813    |
| <b>4- Plan og utvikling</b>                         | 6 687 464        | 2 132 522           | 4 959 479          | 4 554 942         | 6 752 121     |
| 41 -Plan og utvikling                               | 9 240 745        | 5 401 079           | 5 401 079          | 3 839 666         | 10 087 962    |
| 42 -VAR                                             | - 3 021 479      | - 3 932 057         | - 1 897 100        | 910 578           | - 4 253 463   |
| 43 -Brann og oljevern                               | 1 856 353        | 1 454 100           | 1 454 100          | 402 253           | 1 926 879     |
| 44 -Nesna Havn                                      | - 1 388 155      | - 790 600           | 1 400              | - 597 555         | - 1 009 257   |
| <b>8 - Reserver</b>                                 | 2 942 800        | 2 942 800           | 2 942 800          | -                 | 2 500 000     |
| Reservert tilleggsbevilgning                        | 2 942 800        | 2 942 800           | 2 942 800          | -                 | 2 500 000     |
| <b>9 Finans</b>                                     | - 190 793 297    | - 200 336 953       | - 193 435 182      | 9 543 656         | - 190 187 526 |
| 91 -Skatt                                           | - 61 079 244     | - 59 015 000        | - 59 015 000       | - 2 064 244       | - 55 728 687  |
| 92 -Rammetilskudd                                   | - 95 368 006     | - 106 076 000       | - 106 076 000      | 10 707 994        | - 93 698 355  |
| Andre Statstilskudd                                 | - 51 379 250     | - 46 362 000        | - 39 362 000       | - 5 017 250       | - 46 687 539  |
| Premieavvik                                         | 1 828 612        | - 3 849 400         | - 3 849 400        | 5 678 012         | - 11 964 924  |
| Rente utgifter                                      | 13 518 368       | 11 551 281          | 11 443 281         | 1 967 087         | 11 418 379    |
| Rente inntekter                                     | - 2 728 142      | - 2 208 000         | - 2 198 000        | - 520 142         | - 2 626 784   |
| Utbytte                                             | - 5 593 055      | - 2 500 000         | - 2 500 000        | - 3 093 055       | - 1 555 382   |
| Avdrag                                              | 10 007 420       | 8 122 166           | 8 121 937          | 1 885 254         | 10 655 766    |
| <b>Nesna Kommune</b>                                | <b>6 270 713</b> | <b>- 11 424 596</b> | <b>- 4 392 840</b> | <b>17 695 309</b> |               |

Avvik i tabellen : forholdet mellom regnskap 2024 og revidert budsjett 2024. Negativt fortegn ( - ) betyr at virksomheten har ett mindreforbruk mens ingen fortegn betyr ett merforbruk.



## 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 2024 har det vært arbeidet mye med omstilling og næringsutvikling.

### Økonomi

Virksomheten har et merforbruk på 0,2 millioner i 2024.

## Kommunedirektør og stab

### Beskrivelse

Rammeområdet omfatter den øverste ledelse i Nesna kommune, samt stabsfunksjoner uten lederansvar. I 2024 har dette bestått av kommunedirektør, kommunaleder helse og omsorg, kommunaleder oppvekst, kultur og familie, økonomirådgiver, personalleder og rådgiver digitalisering.

Øverste ledelse har bestått av kommunedirektør og kommunalledere. 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 omorganiseringsarbeidet som startet i 2020.

### Økonomi

Virksomheten har et mindreforbruk på kr 0,2 million i 2024.

## 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 0,4 millioner.

## Fellestjenesten

### Beskrivelse

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

### Økonomi

Fellestjenesten ender opp med ett mindreforbruk på 1,7 mill i forhold til budsjett. Dette til tross for store tjenestekjøp knyttet til regnskap. It avdelinga går fra merforbruk i 2023 til mindreforbruk i 2024. Renholdsavdelingen har også et betydelig mindreforbruk.

### Tjenesteproduksjon

IT-avdelinga har over tid utviklet seg fra å være på etterskudd til å være i forkant, og avverge driftsforstyrrelser før de oppstår. Nesna kommune er også i gang med opplæringsløp for en lærling.

Servicetorg, arkiv og politisk sekretariat har en markant økning i arbeidsmengde men klarer likevel å unngå restanser eller forsinkelser.

Økonomiavdelinga har slitt med nye systemer og ubesatte stillinger. Gjennom samarbeidet vi har hatt med ekstern regnskapsfører har kompetansenivået i avdelinga økt betydelig i 2024.

Nesna mottak får stadig flere faglige utfordringer fra UDI. Dette er et signal på at mottaket driftes med høy kvalitet.

Biblioteket holder at høyt aktivitetsnivå og mottar fortjent gode tilbakemeldinger fra fylkesbiblioteket.

Kulturskolen utvider sine tilbud og har samarbeid som strekker seg utover kommunegrensa. Dette kommer brukerne til gode. Distriktsmusikerordninga gir distriktet mange gode kulturtilbud der effekten er at flere og flere benytter seg av tilbudene.

Frivilligsentralen med BUA har delvis kommet seg på plass i nye lokaler. Utviklinga til BUA er svært positiv. Det gjenstår litt arbeid før BUA og Frivilligsentralen er samlokalisert.

Renholdsavdelinga gjennomfører kompetanseløft som vil føre til at alle renholdere i kommunen har fagbrev i renholdsfaget.

### Medarbeidere

Foruten vakanse på økonomi ellers er alle stillinger besatt. Sykefraværet har vært lavt.

### Måloppnåelse

Tjenesteområdet har dedikerte ansatte som jobber fokusert mot fellestjenestens målsettinger.

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:

Familietjenesten fikk et stort merforbruk for regnskapsåret 2024.

Forklaring avvik:

Det er i barnevernet merforbruket oppstår. Årsakene er en kombinasjon av saker med omfattende tiltak, og at vi fortsatt har settekommune i en sak som krever store ressurser. Videre har vi også dette budsjettåret hatt flere tunge og ressurskrevende saker i rettssystemet. Disse utgiftene er vanskelig å beregne og uforutsigbare.

### Tjenesteproduksjon

Familietjenestens viktigste mål er å Jobbe slik at antall omsorgssaker går ned og at vi skal øke antall hjelpetiltak på lavterskelnivå. Disse målene mener vi i tjenesten at vi delvis har innfridd, men vi vil fortsette med å sette de samme målene for årene fremover. Forebyggende arbeid må være kontinuerlig for å lykkes. Ny barnevernreform har nå virket i flere 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. Her har vi fortsatt en vei å gå i kommunen vår.

### Måloppnåelse:

Målet er at flere utsatte barn og familier får den hjelpen de trenger på et så tidlig tidspunkt som mulig. Et godt forebyggende arbeid vil forhåpentlig motvirke ressurskrevende saker på seinere tidspunkt.

### Medarbeidere

100 % gjennomførte medarbeidersamtaler.

Sykefravær ligger under det målet som ble satt for året.

Tore Løkkås,  
Virksomhetsleder

## Nesna skole

### Beskrivelse

Nesna skole er en kombinert barne- og ungdomsskole (1. - 10. årstrinn). Skolebygget er bygd som en H, der hvert trinn har sin egen fløy. I tillegg er det en administrasjonsfløy med spesialrom (naturfag, kunst/håndverk) og fellesarealer som blant annet inneholder skolekjøkken, scene og folkebibliotek. Høsten 2024 har skolen 190 elever med et mangfold av kulturell bakgrunn. Det jobbes i trinnvis og det er teamledere for trinn 1.-4. klasse, 5-7. klasse og 8.-9. klasse. Skolen har skolefritidsordning (SFO) i samarbeid med Nesna barnehage.

Tomma skole har undervisning 2 dager i uken for de minste elevene, her er det drift i påvente av nye lokalteter. Nesna voksenopplæring har også høy aktivitet er lokalisert i leide lokaler på universitet. Det undervises og er klasse i grunnskole, flere mottaksklasser og klasser for bosatte. Det er noen mindre bemanning høsten 2024 enn for våren. Det er nå 5.1 årsverk knyttet til voksenopplæringen.

### Aktivitet

Et flott bidrag inn mot et godt læringsmiljø og inkluderende felleskap er det nye uteområdet som sto ferdig med åpning høsten 2024. Stor dugnadsinnsats, kommunale midler og tippemidler gjorde dette mulig. Ut over daglig drift med høy aktivitet er Nesna skole en universitetsskole. Her vil vi nevne «såkornmidler» som bidrar til utvikling og samarbeid rundt emnene: Ny leseplan, programmering, KI og økt tekstforståelse i engelskundervisningen, utendørssvømmeopplæring og praktisk matematikk. Med utvikling og kontinuerlig forbedring er samarbeidet med RKKYH (RKK Ytre-Helgeland) viktig for å få ut kompetansemidler og påfyll av kunnskap. Skolen er begynt jobbingen mot å bli en Dysleksivennlig skole, men vil fra høsten 2025 sette dette opp som prioritert oppgave. Det har i perioden vært høy aktivitet av elever fra mottak som kommer inn og som drar igjen.

### Økonomi

Det er gjort en bedre budsjettjobb høsten 2024 for å slippe så store avvik som man har i regnskap 2024. Det var viktig å få på plass og kvalitetssjekke lønnsark og inntekter.

#### Status/vurdering

Det er alt for stor differanse mellom budsjett og regnskap. Dette skyldes i all hovedsak for lite fokus på budsjettarbeidet.

#### Forklaring avvik

Avvikene er preget av at bl.a lønnsarkene ikke har vært 100% riktige. Flere stillinger har ikke vært ført opp, dermed store avvik opp mot budsjett. Det er også stipulert inn for lave driftskostnader (bl.a. er ikke skolebøker budsjettet inn). For høyt forbruk kjøp av varer og tjenester» / ca. 1.7 mill.

#### Tjenesteproduksjon

Det er høy tjenesteproduksjon i en 1.-10. skole. Det jobbes med å utføre undervisning i et landskap med mange variabler. Det å være en skole med elever inn og ut fra et flyktningmottak er arbeidskrevende og utfordrende.

### Medarbeidere

Det er i perioden ansatt ny rektor ved Nesna skole. Joakim Einmo gikk av våren 2024 og Rolf Arne Westgaard startet som rektor 01.08.2024. Det er også ny rådgiver ved skolen, Merete Sommerro som tok over etter Truls Dahl. To faste ansatte er ute i permisjon skoleåret 24-25.

Nesna skole / Tomma skole: 31.59 årsverk (inkl. lærere, assistenter, merkantil, rektor, skyss følge og inspektør)

Nesna voksenopplæring: 5.1 årsverk

Totalt 36.69 årsverk totalt

Rolf Arne Westgaard  
Rektor Nesna skole

## 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 trafikksikker, og har blitt Universitetsbarnehage siden høst 2023.

Vi arbeider individuelt og forebyggende, med vekt på tidlig innsats, forebygging 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 2024: Trygt og godt barnehagemiljø. Tidlig innsats og forebygging.

### Økonomi

#### STATUS/VURDERING:

Regnskapstallene viser at året avsluttes med forbruk på 98,1 %. Inntekter var en del høyere enn det som var forventet. Utgifter var omtrent samme som budsjettert.

#### FORKLARING AVVIK:

##### Økte utgifter:

Utgiftene har økt på grunn av høyere bemanning som følge av økt antall barn både på småbarnsavdelingen og SFO. Det ble også gjort nødvendige investeringer i nytt utstyr og vedlikehold, som hev- og senk stallebord, samt utbedring av dårlige fasiliteter.

##### Økte inntekter:

Inntektene har blitt redusert på grunn av lavere foreldrebetaling, som følge av gratis SFO for 3. klasse og lavere makspris for barnehagen. I tillegg har vi opplevd forsinkelser i faktureringen. Til tross for dette har vi fått inntektsøkning fra statlige refusjoner for ulike prosjekter. I tillegg har vi fått økte inntekter grunnet bruk av mottaksplasser i barnehagen. Nesna barnehage har avtale med Nesna mottak på 12 barnehageplasser, noe som medfører tilgang på litt ekstra midler.

### Tjenesteproduksjon

Pr desember 2024 er 45 barnehageplasser i drift, og 36 plasser på SFO.

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

#### Medarbeidere

100 % av medarbeidersamtaler er gjennomført. Arbeidsmiljøet oppleves som godt.

Det jobbes kontinuerlig med sykefraværet, alle sykmeldte får tett oppfølging.

Snizhana Tsygani,

Virksomhetsleder Nesna barnehage og SFO

## Nesna legekantor

### Beskrivelse

Kommunen har ett legekantor. 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.

Nesna legekantor har i 2024 totalt 5 årsverk.

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

### Økonomi

#### Status

Legекantoret går i 2024 mot et merforbruk på kr 706 421.-

#### Forklaring avvik

Legetjenesten har hatt 2 leger som har vært i permisjon med lønn i 2024. Dette er en avtalefestet permisjon som legene har, som de har samlet opp og avviklet. Det er også avviklet mye restferie, avspaseringstimer m.m. Dette har resultert i at vi har leid inn legevikarer som er mer kostnadsdrivende. Nyansettelse av kommunelege 1 har resultert i økte lønnskostnader enn hva som var budsjettet med. Vi har i 2024 et merforbruk på lønn på kr 2 616 419. Man har søkt og fått innvilget et ekstra tilskudd, som har bidratt mye med å få ned merforbruket.

### Tjenesteproduksjon

Legекantoret hadde som mål for 2024 innføring av meldingstjenester og e-konsultasjoner i Helsenorge.no. Alle innbyggerne kan nå sende dialogmeldinger og bestille time gjennom helsenorge.no

Nesna legekantor er med i prosjekt Helgelandslegen. Dette er et interkommunalt prosjekt som samarbeider om rekruttering av leger til Helgeland. Dette har virket positivt inn i forbindelse med rekruttering av leger.

### Medarbeidere

Alle medarbeidere har hatt medarbeidersamtaler.

Geir Inge Hansen  
Virksomhetsleder

## Nesna sykehjem

### Beskrivelse

Sykehjem er en helseinstitusjon som gir pasienter heldøgns opphold, behandling og pleie som ikke behøver å skje i sykehus, men som likevel krever mer helsefaglig innsats enn det som er praktisk mulig eller forsvarlig å yte i pasientens eget hjem. Sykehjem er en del av kommunehelsetjenesten.

Sykehjemmet har 16 plasser. Her skal det være både KAD- plass (kommunal akutt døgnenhet), avlastningsopphold, kortidsopphold (rehabilitering, utredning, annet formål) samt langtidsopphold. Dette vil bety at vi er nødt til å basere oss på LEON-prinsipper (laveste effektive omsorgsnivå), og gjennom dette må flere eldre bo hjemme lengre, også de som ønsker seg på sykehjem. Tjenestebrukerne våre blir stadig sykere og har mer kompliserte og sammensatte sykdomsbilder enn før, noe som krever ekstra ressurser, både i form av personal og materiell.

### Økonomi

#### Status/vurdering

Nesna sykehjem har hatt stort fokus på økonomi og effektivisering av drift i 2024 gjennom inntektssikring og turnusplanlegging. Det var budsjettet for betydelig høyere pensjonskostnader enn hva som ble resultatet, og dette forklarer om lag 1 million kroner av mindreforbruket for sykehjemmet. Vi leverer nå et årsresultat med et mindreforbruk på kr 1 666 191 kr.

#### Forklaring avvik

Vi har i all hovedsak gjennomført drift som planlagt, og har samtidig hatt ekstra fokus på inntektssikring. Det tilhører sjeldenheten at sykehjemsdrifta er så stabil og forutsigbar som den har vært i 2024. Sykehjemmets ansatte har vært fremoverlent og løsningsorienterte gjennom hele året, også i forbindelse med ferieavvikling og perioder med høyt sykefravær. Vi har ikke benyttet oss av vikarbyrå, heller ikke i forbindelse med ferieavvikling. Man har ikke hatt like mange ressurskrevende tjenestebrukere i 2024 enn vi har hatt i henholdsvis 2022 og 2023, noe som også har vært kostnadsbesparende.

### Tjenesteproduksjon

Nesna sykehjem har hatt høy aktivitet i 2024 med 22 vedtak om langtidsplass, 10 vedtak om kortidsplass samt 2 avlastningstiltak. I store perioder av 2024 har sykehjemmet vært fullt. Vi har gjennomført planlagte aktiviteter og oppsatte mål for 2024. Samarbeidet med de øvrige helsetjenestene er stadig i utvikling, og i løpet av 2024 har man sett en positiv utvikling i samarbeidsarenaer med kollegaer på tvers av tjenestene – med gode pasientforløp i fokus. En forutsetning for å ha lyktes med budsjettet i år har vært et godt samarbeid med hjemmetjenesten, og vi har i all hovedsak vært i stand til å ta imot utskrivningsklare pasienter fra sykehuset, enten til hjemmet, omsorgsboliger eller til sykehjemmet.

Ulike kompetansehevende tiltak har vært iverksatt for å styrke kompetansen, da spesielt innen demens og utagerende adferd.

### Medarbeidere

Alle faste ansatte har gjennomgått medarbeidersamtale i løpet av 2024, og man har hatt tett sykefraværsoppfølging. Vi har ofte mange langvarige legemeldte fravær som påvirker statistikken negativt. Vi har et gjennomsnittlig sykefravær på 16%, og dermed 4% over fastsatt mål på 11.

Stine Mathisen

Virksomhetsleder

## Hjemmetjenesten

### Beskrivelse

Hjemmetjenesten er et bredt spekter av kommunale omsorgstilbud som gis til brukere som har behov for det, med sikte på at den enkelte kan bo hjemme så lenge som mulig og med tilstrekkelig grad av bistand og trygghet. Hjemmetjenesten omfatter hjemmesykepleien og praktisk bistand.

I tillegg administrerer hjemmetjenesten ordningen med trygghetsalarm og deltar i vedtaksmøter som tildeler andre hjemmebaserte tjenester, som omsorgsboliger.

Hjemmetjenestene er organisert i tverrfaglige team og arbeidslag som sikrer tverrfaglighet, helhet og kontinuitet i tjenestene. Enheten består av ergoterapeut, fysioterapeuter, sykepleiere, vernepleier, helsefagarbeidere og hjemmehjelpere samt kreftkoordinator.

Hjemmetjenesten i Nesna kommune omfatter følgende tjenester:

- Hjemmesykepleien m/planlegging av utskrivningsklare pasienter fra sykehus
- Kreftsykepleie
- Ergonomi
- Korttidsleilighet for utskrivningsklare pasienter og rehabilitering
- Praktisk bistand/hjemmehjelp
- Omsorgsbolig
- Tekniske hjelpemidler/velferdsteknologi
- Støttekontakt
- Omsorgslønn
- Hukommelsesteam

Tjenestene tildeles etter individuell vurdering og ut ifra brukers mål, ressurser og behov. Kommunen har et eget tiltaksteam for helse- og sosialtjenester som fatter vedtak om hvilke tjenestetilbud som skal gis i det enkelte tilfelle.

Størrelsen på tjenesten: Totalt server hjemmetjenesten 80 tjenestebrukere.

### Økonomi

#### Status/vurdering

Hjemmetjenesten har gjennom året 2024 hatt alvorlig syke i hjemmepleie frem til deres død.

Tjenesten har fortsatt brukere med stort behov for kvalifisert helsepersonell med medisinskfaglig kompetanse. Økningen av personer med demens har vært og er fortsatt en stor utfordring i vår tjeneste og kommune. Med forskriftene bo trygt hjemme og forskriften lev hele livet fordrer det at kommunen har rett person på rett plass til enhver tid. Økningen av praktisk bistand i hjemmet og omsorgsboliger er i en stor økning med økende behov.

#### Forklaring avvik

Hjemmetjenesten har gjennom året 2024 hatt store utfordringer når det gjelder økning av tjenester i hjemmet. Helsetjenester i hjemmet har ut fra KOSTRA tallene økt med 27 %. Trygghetsalarmer har økt med 19,6 %. Økte ernærings utfordringer hos de eldste innbyggerne Nesna kommune har medført til økt matombringning fra institusjons kjøkkenet Nesna sykehjem.

Økt tjenesteproduksjon totalt i hjemmetjenesten har ført til behov for økt faglig kompetanse for å levere lovlige helsetjenester. Overtidsbruken på 1 075 285 kan i hovedsak tilskrives merforbruk på



helsepersonell til akutte sammensatte helseutfordringer fra utskrivningsklare pasienter fra sykehus og i omsorgsbolig og ute i hjemmesykepleie. Økning av personer med langt kommet demenssykdom i hjemmet har ført til økning av bruk av velferdsteknologi form av trygghetsalmer/døralarmer som er ressurskrevende.

Det flyttet inn en ressurskrevende bruker med sammensatte utfordringer i omsorgsboligen 01.01.2024. Det er estimert et overforbruk på kr 1 992 927 dette prosjektet. Bruker døde i august 2024, og vi når derfor ikke innslagspunktet for ressurskrevende brukere, og får derfor ingen refusjoner.

Lønnsmidler for nyansatt ergoterapeut fra august-desember er ikke budsjettert med, og er også en del av årsaken til merforbruk.

Utvikling og styrking av et godt arbeidsmiljø skal være med på å få sykefraværet under 8 %.

Satsningsområder i 2024: Trygt og helsefremmende arbeidsmiljø skal sikre tjenesten og kompetansen i fremtidig perspektiv. Digital kompetanseheving skal være vårt fokus i tiden fremover og i 2024.

### **Tjenesteproduksjon**

Pr desember 2024 var det 18 av 20 omsorgsboliger bebodd.

Tungpleie i eget hjem der vi til tider må gå to ressurser, krever ekstra bemanning.

Økende pleiebehov i omsorgsbolig, krever mere ressurser. Økt risiko for fall, gjør at det er en økende tendens på oppdrag gjennom trygghetsalarm, og økning i tildeling av trygghetsalarmer.

Vi skal arbeide individuelt og forebyggende, med vekt på tidlig innsats. Eldre og hjelpetrengende i Nesna kommune skal kunne bo lengst mulig hjemme i sine egne boliger.

Hjemmetjenesten samarbeider tett med de andre virksomheter gjennom vårt tverrfaglig team, der også kommunalsjef er en del av teamet.

### **Medarbeidere**

Det er gjennomført medarbeidersamtaler for ansatte. Vi har en arbeidstokk med lite fravær blant de faste ansatte. Vi har flere ansatte som tar ulik utdanning og videreutdanning, herunder sykepleie og kurs i akuttgeriatri.

Geir Inge Hansen  
Virksomhetsleder

## Nesna mestringscenter

### Beskrivelse

Nesna mestringscenter består av Tjenesten for funksjonshemmede, Miljøtjenesten, Psykisk helse og avhengighet samt drift av aktivitetssenter. Disse tre undertjenestene har en fagleder hver og dagsenteret bemannes av en miljøarbeider. Fagledere og miljøarbeider er underlagt virksomhetsleder ved Nesna mestringscenter. I tillegg selger vi bo- og omsorgstjenester til andre kommuner.

Virksomheten skal sørge for et godt tilbud til personer med behov for miljøterapeutiske tjenester, rus- og psykiatriomsorg, BPA- og PA-tjenester og støttekontakt. Vårt tilbud i dag består blant annet av dagsenter med tilrettelagte aktiviteter og tilrettelagt arbeid, brukerstyrt bruktbuikk, treningsrom for våre tjenestemottakere og ansatte, musikkrom med tilbud om musikktimer og sanserom for avspenning og angstdemping. Vi har også ulike lavterskeltilbud innen psykisk helse: støttesamtaler, strikkekafe og spillekvelder.

Vi server om lag 45 tjenestebrukere.

Hovedmålet i 2024 har vært å videreutvikle Nesna mestringscenter til å inneholde flere tilbud og øke antall tilgjengelige plasser. I løpet av 2024 har Nesnatunet blitt ferdigstilt og det er nå klart for å selge 8 nye plasser til andre kommuner. Den siste plassen på Solkroken ble solgt november -24.

### Økonomi

#### Status/vurdering

Nesna mestringscenter har nådd sitt mål om å drifte innen tildelt ramme. Vi har i 2024 et mindreforbruk på 9 780 963 kr.

#### Forklaring avvik

I 2024 solgte vi bo- og omsorgstjenester til 4 tjenestemottakere i andre kommuner, som resulterte i økte inntekter. Vi overtok en stilling på Solkroken som nå er besatt av kommunalt ansatt. Vi har gjennom hele året jobbet for å ansette i vakante stillinger og har jobbet systematisk for å øke vikarbasen. Dette for å kunne redusere bruk av overtid. En av våre ressurskrevende brukere har ikke lengre bostedsadresse i Nesna kommune noe som resulterer i innsparinger av kjøp av private tjenester. Inntekter i tjenesten var også beregnet lavere enn faktisk resultat ved årets slutt.

### Tjenesteproduksjon

Hovedmålet for 2024 har vært å fortsette å videreutvikle gode aktivitetstilbud og tilrettelagte arbeidsplasser for våre tjenestemottakere. I tillegg har vi hatt som mål å forbedre internkontrollsystemet og øke tilbud innen psykisk helse.

Internkontroll: Internkontrollsystemet innen salg av plasser er ferdigstilt og tatt i bruk. Revidering av øvrig internkontrollsystem er startet opp og revideres fortløpende etter Nesna kommunes retningslinjer.

Aktivitetstilbud: vi har hatt et aktivitetstilbud til alle våre tjenestemottakere, både i form av aktiviteter på dagsentret, men også tilrettelagte arbeid. Noen av våre tjenestemottakere har arbeid andre steder i kommunen. Antallet tjenestemottakere har økt, og det jobbes fortløpende med en videreutvikling

av tjenestetilbudet vårt. Vi skal ha et godt og variert tilbud, etter funksjonsnivå, til alle våre tjenestemottakere innad i egen tjeneste.

I følge KPR har vi fra 2023 til 2024 hatt en økning i følgende tjenesteproduksjon:

- BPA: 33%
- Praktisk bistand – daglige gjøremål: 7,5%
- Støttekontakt: 12, 5%

Tilbud i psykisk helse: Vi har i løpet av året startet opp ulike grupper for å nå frem til flest mulig sårbare mennesker og grupper. Vi har blant annet hatt spillekvelder, strikkekafe, lavterskelkafe og tilbud om støttesamtaler.

### **Medarbeidere**

Medarbeidersamtaler: Alle faste ansatte har fått tilbud om medarbeidersamtale, det er likevel et fåtall som ikke har hatt medarbeidersamtale i 2024, dette av ulike årsaker. Det har likevel vært etablert jevnlig kontakt med de ansatte.

Kompetanseheving:

- En sykepleier er under videreutdanning innen psykisk helse og rus
- En ansatt under sykepleierutdanning
- En helsefagarbeider under videreutdanning i miljøarbeid
- To ansatte har fullført kurs i forbedringsmetodikk
- Det har i tillegg vært mer fokus på brannopplæring og virksomheten har gjennomført brannkurs og brannøvelse

Ida Mathisen  
Konstituert 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 8 årsverk til kontoret, derav 4,5 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. 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

Vi må si oss godt fornøyd med å kunne levere et underforbruk på 1,7 mill.kr.

#### Forklaring avvik

2024 var et år der i ikke fikk bosatt så mange flyktninger som planlagt/forventet. Vi har langtidsmottakere på sosialhjelp og utgifter ifm etablering av bosatte flyktninger. På lønn ligger vi langt under budsjett grunnet færre på introlønn enn forventet. Det at regelverket har satt begrensinger på varighet introprogram gjør at perioden med introlønn er mindre og perioden med annen stønad har gått opp. Dette betyr at vi har mindre utgifter til lønn, men større utgifter til sosialhjelp. Til flyktning hadde vi budsjettet med 2,1 mill.kr. til utgifter ifm bosetting og brukte 3,4 mill.kr. På lønn flyktningetjenesten hadde vi budsjettet med 9,7 og brukte 6,4. Totalbudsjett flyktning var på 11,8 og vi brukte 9,7.

### Tjenesteproduksjon

I snitt har 21 innbyggere i Nesnas over 18 år mottatt sosialhjelp. Dette er inklusiv ventestønad og supplerer til nybosatte flyktninger. Utbetalt sosialhjelp pr mnd er på kr 283.565,-.

Vi fikk bosatt 14 flyktninger + 7 enslige mindreårige. Årsaken til at vi ikke fikk bosatt i hht anmodning og kommunestyrevedtak er i hovedsak mangel på bolig.

Trygdeytelser for 2024 i Nesna er ikke klart pr 18.02.25 men dersom vi tar 2023 tallet og legger på 6,1% som er litt under snittøkningen i Nordland, så ender vi opp med at vi har betalt ut 220 mill.kr i 2024. Om lag halvparten av dette er alderspensjon. Sykepenger, Arbeidsavklaringsenger og uføretrygd utgjør om lag 90 mill.kr.

88 % av våre brukere som har vært i NAV-tiltak har gått over til eller tilbake til ordinært arbeid. 39 % 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 blant de kontorene i Nordland som leverer best. Når det gjelder kommunale tjenester ligger vi på måltallet på antall sosialhjelpsmottakere (mål 1 %)



### **Medarbeidere**

Vi har i 2024 8 årsverk, derav 4,5 kommunale. På flyktning har vi 1 fagleder, 1 veileder og 1,5 miljøarbeider.

1 statlig årsverk er øremerket markedsarbeid og omstilling i kommunene på Helgeland. 0,5 statlig årsverk er leid ut til sentrale oppgaver.

### Måloppnåelse

Stabile medarbeidere og ingen turnover i 2024.

0 % sykefravær på kommunal side og 5,8 % på statlig side. Ingen over 16 dager og ingen legemeldte.

Sigmund Nilssen  
Virksomhetsleder

## Plan og utvikling

### Beskrivelse

2024 var preget av prosjekter. Retaksering av eiendomskatt ble fullført, planstrategien ble rullert, og det ble startet opp arbeid med kommuneplanens arealdel. Vi har innført digitalt system for fdv av kommunal eiendom, Facilit. I tillegg til ordinær drift ble det gjennomført arbeid i Zahlbakken, og startet opp arbeid med VA-ledninger langs Strandlandsvegen. Det er startet opp arbeid med reparasjon av veglys.

Vi har rullert rammeavtaler for rørleggertjenester, elektrikertjenester, vintervedlikehold og havnedrift.

PLU fikk overført fire utviklingsprosjekter, bygging av boliger på Nordvollen, utvikling av småbåthavn, flytting av brakkerigg til Tomma og renovering av Nesnatunet.

Mange private utviklingsprosjekter har også bidratt til en variert og hektisk hverdag

### Økonomi

#### Status/vurdering

Vi har hatt merforbruk i rammeområde 41 Plan og utvikling og 43 Brann og redning. Vi har hatt et underforbruk i rammeområde 42 VAR og 44 Havnedrift.

#### Forklaring avvik

Merforbruket kommer blant annet av endringer i hvor og hvordan vi budsjetterer og rapporterer. Det er gjort en ryddejobb på området, som fortsetter inn i 2025.

Vi har hatt lavere utgifter på rammeområde 42 enn planlagt, og dette grunnes vakanse på området.

Videre har vi hatt budsjettoverskridelser i alle prosjekter, grunnet mangler i prosjekteringen.

Videre var det gjort en feilbudsjettering på leieinntekter, som forutsatte en mye høyere leieinntang enn det som var tilfelle.

Merforbruk på brann skyldes dels høyere lønnsutgifter enn budsjettet, dels at de løpende avtalene vi har er blitt dyrere samt at vi nå betaler husleie for å ha garasje til brannbil og utstyr.

Sist har vi hatt høyere inntjening på havnedrift enn budsjettet, og dette kommer av bytte av havnedriver og nye avtaler.

### Tjenesteproduksjon

Vi har hatt lavere tjenesteproduksjon enn planlagt på vann og avløp og det skyldes vakanse på området. Ellers har vi stort sett levert de tjenestene vi skal.

### Medarbeidere

Vi strever med å rekruttere de stillingene vi trenger. Vi har lyst ut vann og avløpsingeniør, prosjektleder og veterinær uten hell. Vi har fått rekruttert en ny landbruksrådgiver

Oddrun Bårdgård

Virksomhetsleder