



Nesna kommune

velg Nesna

Økonomiplan 2022 – 2025 Årsbudsjett 2022

Politisk behandling

Sak nr

Dato

Formannskap	71/21	24.11.2021
Offentlig ettersyn		24.11 – 08.12
Kommunestyret	57/21	08.12.2021

FORORD

Forslaget til økonomiplan bygger på en rullering av forrige plan. Utgangspunktet for budsjettarbeidet har vært at det økonomiske handlingsrommet fortsatt reduseres. Økonomiplanen er i tråd med forslaget til statsbudsjett, inkludert friske midler knyttet til ressurskrevende tjenester for små kommuner, og økt rammetilskudd i tilleggsproposisjonen.

Budsjettforslaget innebærer ingen nye kostnadsbesparende tiltak. Det legges opp til at virksomhetene skal finne varig inndekning for sin andel av vektet fordeling av 5 mill., slik det ble vedtatt i budsjett 2021. Videre legges det opp til at Nesna skole skal redusere sin aktivitet i forhold til lærernorm. Dette tiltaket er ikke nytt, men det er tilpasset oppdaterte tall.

Rådmannens foreslåtte budsjett og økonomiplan har en tydelig satsing innen IKT og digitalisering. Det legges opp til å bygge systemene våre på en slik måte at arbeidsprosesser blir digitaliserte, og at innbyggerne våre blir mer selvbetjente. Videre foreslår rådmannen at det tilføres lønnsmidler til det lokale NAV-kontoret. Staten har tilført ett årsverk, med målsetting om å bidra sterkt til å rekruttere nødvendig kompetanse til regionen ettersom næringslivet utvikles framover. Budsjettforslaget har dessuten en tydelig ledelsesprofil. Det foreslås å opprette en stilling som kommunalleder for helse, omsorg og samfunn.

Nesna kommunes økonomiske situasjonen er fortsatt svært krevende. Det planlegges med netto driftsresultat over 1 % i hele planperioden, og over måltall på 2 % i 2024. For å minimere bærekrafts-gapet over tid, er vi avhengige av å ha godt netto driftsresultat, slik at det kan settes midler av på fond og betales ned på gjeld.

På overordnet nivå legges det opp til at forventede utbetalinger fra havbruksfondet legges direkte inn i drift, og oppjusteres i forhold til de nyeste kjente prognosene. Forventningene til utbytte fra Helgeland Kraft skrus opp tilnærmet det faktiske utbetalingsnivået de seneste årene.

Budsjett og økonomiplan legges fram i teknisk balanse. Det er budsjettert med avdragsutsettelse, og pensjonskostnader skyves frem i tid (les: premieavviket). Det er videre budsjettert med svært lav rente. Dette, kombinert med økende lånegjeld, gjør Nesna kommune svært sårbar dersom det kommer renteøkninger selv på kort sikt. Praksisen med minsteavdrag, medfører at det vil ta lenger tid før netto lånegjeld når måltallet på under 75%.

Usikkerhet om renteutvikling kombinert med høy lånegjeld, kommende demografiske endringer, tilgang på kvalifisert personell og vedlikeholds-etterslep, tilsier at den reelle balansen i økonomiplanen er svært skjør.

Investeringsbudsjettet er lagt på et nivå som innebærer at man fortsatt vil ha store utfordringer innenfor områdene vei og bygg i fremtidige budsjettbehandlinger. Det planlegges ikke med noen nye større investeringsprosjekter.

Utfordringen fremover blir å balansere arbeidet for vekst og utvikling samtidig som man fokuserer på effektivisering og reduksjon av kommunens utgifter.

Nesna, 17.november 2021
Lill Stabell
Rådmann

INNHold

FORORD	2
1 INNSTILLING OG HOVEDOVERSIKT	5
1.1 VEDTAK	5
1.2 BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT	8
1.3 BEVILGNING PR RAMMEOMRÅDE	9
1.4 ØKONOMISK OVERSIKT -DRIFT	10
1.5 HOVEDOVERSIKT INVESTERING	11
1.6 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT INVESTERING	12
2 KOMMUNENS SENTRALE RAMMEBETINGELSER	13
2.1 SENTRALE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANEN	13
2.2 SKATT OG RAMMETILSKUDD	14
2.3 EIENDOMSSKATT	17
2.4 MOMSKOMPENSASJON	18
2.5 INTEGRERINGSTILSKUDD	18
2.6 ORDINÆRE SKJØNNSMIDLER	18
2.7 TILSKUDD RESSURSKREVENDE TJENESTER	19
2.8 LØNNS- OG PRISVEKST, ARBEIDSGIVERAVGIFT, PENSJON	19
2.9 OM FINANSIELLE MÅLTALL	20
2.10 PREMIEAVVIK	20
2.11 STARTLÅN	21
2.12 LÅNEGJELD, RENTER OG AVDRAG	21
3 VEKST OG UTVIKLING	23
4 UTFORDRINGER OG MULIGHETER I PLANPERIODEN	30
4.1 KOMMUNEPLAN – SAMFUNNS- OG AREALDEL	30
4.2 UTFORDRINGER INNEN SEKSJON FOR OPPVEKST, KULTUR OG ORGANISASJON	30
4.3 UTFORDRINGER INNEN SEKSJON FOR HELSE, OMSORG OG SAMFUNN	31
5 SENTRALE PROSJEKTER I PLANPERIODEN	34
5.1 DIGITALISERING	34
5.2 ENDRINGSARBEID I ORGANISASJONEN	34



5.3	RISIKOVURDERING/ RAPPORTERING	35
5.4	SAMFUNNSUTVIKLING	35
6	INVESTERINGER	36
6.1	FORSLAG TIL INVESTERINGSPROGRAM.....	36
6.2	KOMMENTARER TIL INVESTERINGSPROGRAM	36
7	DRIFTSTILTAK.....	38
7.1	INNARBEIDDEDE DRIFTSTILTAK	38
7.2	IKKE INNARBEIDDEDE DRIFTSTILTAK	39
8	DE ENKELTE RAMMEOMRÅDENE	40
8.1	FOLKEVALGTE ORGAN.....	40
8.2	RÅDMANN OG RÅDMANNENS STAB	40
8.3	FELLESTJENESTEN	40
8.4	KOMMUNESAMARBEID OG TILSKUDD TIL ANDRE AKTØRER	40
8.5	FAMILIETJENESTEN	41
8.6	NESNA SKOLE	41
8.7	BARNEHAGE OG SFO	41
8.8	SYKEHJEM.....	42
8.9	HJEMMETJENESTENE.....	42
8.10	MILJØTJENESTENE	42
8.11	NAV.....	43
8.12	PLAN OG UTVIKLING	43
8.13	ÅRSVERK PR RAMMEOMRÅDE	44
9	ROBEK.....	45
9.1	TILTAKSPLAN.....	45
9.2	INVESTERINGER OG LÅNEOPPTAK	45
10	VEDLEGG.....	46

1 INNSTILLING OG HOVEDOVERSIKT

1.1 VEDTAK

- 1 Økonomiplanens første år gjelder som årsbudsjett for 2022.
- 2 Finansielle måltall for planperioden i henhold til kommunelov § 14-2 c) vedtas slik:

Netto driftsresultat: minimum 2 % av driftsinntektene
Disposisjonsfond: minimum 8 % av driftsinntektene
Netto lånegjeld: under 75 % av driftsinntektene
- 3 Eiendomsskatten vedtas slik:
 - 3.1 Eiendomsskatt utskrives med hjemmel i eiendomsskatteloven §§ 2 og 3
 - 3.2 Eiendomsskattesatsen for boliger/fritid settes til 4,0 promille
 - 3.3 Eiendomsskattesatsen for næring settes til 5,0 promille
 - 3.4 Ihht vedtak i kommunestyresak 41/20 gjøres det en kontormessig oppjustering av gjeldende eiendomsskattetakster i Nesna med 10 %
 - 3.5 Unntak fra eiendomsskatt:

Ihht eiendomsskatteloven § 7, og vedtak i kommunestyresak 57/10, skal følgende bygg fritas for eiendomsskatt:
 - (a) Alle kommunale, fylkes og statlige bygg, anlegg og tomter som brukes til allmennyttige formål og ikke i ervervsmessig virksomhet.
 - (b) Bygg, anlegg og tomter eiet av idrettslag, lag og foreninger, organisasjoner herunder religiøse, når disse ikke brukes eller leies ut til ervervsmessig virksomhet.
 - (c) Bygg av historisk verdi som tilfredsstiller kravene ihht eiendomsskatteloven § 7 bokstav b)
Eiendommer og formål som ikke er opplistet ovenfor skal behandles av kommunestyret etter søknad.
 - 3.6 Den årlige eiendomsskatten skal betales i fire terminer med forfall sammen med øvrige kommunale avgifter, jfr eiendomsskatteloven §25
 - 3.7 Terminbeløpet avrundes til nærmeste hele krone
- 4 Avgifter, gebyrer og betalingssatser vedtas i henhold til vedlegget Gebyr- og betalingsregulativ Nesna kommune 2022
- 5 Havneregulativ for Nesna havn vedtas i henhold til vedlagte forslag til havneregulativ



- 6 Prognoser for skatt på inntekt og formue og rammetilskudd vedtas slik:

(1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Frie inntekter	137 169	136 381	135 424	135 443

- 7 Driftsrammene og obligatoriske budsjettoversikter vedtas ihht. kap. 1.2 - kap. 1.4.

- 8 Investeringer vedtas i henhold til hovedoversikt på kap.6.1 samt obligatoriske budsjettoversikter i kap. 1.5 og kap. 1.6.

- 9 Lånerammen for investeringer vedtas etter følgende tabell:

(1000 kr)	2022
Låneopptak nye investeringer	5 059
Tidligere vedtatte låneopptak	32 220
Sum låneopptak	37 279

- 10 Rådmannen gis fullmakt til å tilpasse låneopptak til framdrift innenfor vedtatte rammer

- 11 Det tas opp lån til videreutlån (startlån) i Husbanken med kr 8,0 millioner i 2022

- 12 Rådmannen gis fullmakt til å fordele fellespost for lønnsvekst på driftsrammene

- 13 Rådmannen gis fullmakt til å fordele eventuelle tilleggsbevilgninger ifbm med Covid-19 på driftsrammene

- 14 Nesna kommune ønsker å bosette flyktninger i planperioden

- 15 Planene for oppgradering av kommunale veier legges inn i investeringsprogrammet 2022-25. Rådmannen kommer tilbake til kommunestyret med et kostnadsoverslag for nødvendige investeringer.



- 16 Kommunehuset åpnes slik at publikum kan delta på politiske møter og avtalte møter med tjenestene uten å møte låst ytterdør.
- 17 Nesna kommune er negativ til vindkraftutbygging på Sjonfjellet. Kommunen skal ikke inngå forhandlinger, lage avtaler eller forslag til avtaler med evt. utbyggere i planperioden.
- 18 Det opprettes stimuleringsstilskudd for de som ønsker å flytte til og bosette seg i kommunen. Rådmannen kommer tilbake til kommunestyret med forslag på hvordan et slikt tilskudd kan organiseres. (Boligpolitisk plan pkt. 8.2. Boligstrategiske tiltak (b)). Tiltaket finansieres med økt utbytte fra Helgelands Kraft AS.
- 19 Festeavgiften for gravplass økes med kr 100, fra 150 til 250 kr pr år pr person.
- 20 Angående behov for norskopplæring til arbeidsinnvandrere. Finansiering: Kommunen sammen med arbeidsgiver og den enkelte. Rådmannen får i oppdrag å undersøke behov og finansiering i forholdet:
 - Kommunen 1 del
 - Arbeidsgiver 1 del
 - Den enkelte 1 del



1.2 BEVILGNINGSOVERSIKT DRIFT

Obligatorisk budsjettoversikt ihht budsjett- og regnskapsforskriften §5-4, 1.ledd. Oversikten skal bl.a. vise hvilke midler som er fordelt til driftsrammene.

Regnskap 2020 i 2020-priser. Budsjett 2021 i 2021-priser. Økonomiplan 2022 - 2025 i 2022-priser.

Bevilgningsoversikt drift ihht. Kom.l. §5-4	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Rammetilskudd	-95 643	-87 739	-87 637	-87 637	-87 637	-87 637
Inntekts- og formuesskatt	-39 477	-44 517	-45 878	-45 878	-45 878	-45 878
Eiendomsskatt	-3 117	-2 696	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200
Andre generelle driftsinntekter	-20 369	-5 364	-15 428	-13 266	-15 428	-13 266
Sum generelle driftsinntekter	-158 605	-140 316	-152 143	-149 981	-152 143	-149 981
Sum bevilgninger drift, netto	154 159	131 933	140 388	135 374	135 174	135 174
Renteinntekter	-1368	-510	-563	-665	-665	-665
Utbytter	-3 589	-5 413	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Renteutgifter	2 176	5 142	5 283	5 603	5 707	5 705
Avdrag på lån	8 717	8 875	7 965	8 973	9 455	9 719
Netto finansutgifter	5 936	8 094	10 185	11 411	11 997	12 259
Netto driftsresultat	1490	-289	-1 570	-3196	-4 972	-2 548
Overføring til investering	0	600	600	600	600	600
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 664	-578	-700	-700	-700	-700
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4154	267	1 670	3 296	5 074	2 648
Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	-1490	289	1 570	3196	4 974	2 548
Fremført til inndekning i senere år (merforbruk).	0	0	0	0	0	0



1.3 BEVILGNING PR RAMMEOMRÅDE

Obligatorisk budsjettoversikt ihht budsjett- og regnskapsforskriften §5-4, 2.ledd. Oversikten skal vise bevilgning pr rammeområde som bestemt av kommunestyret. Summen skal samsvare med «sum bevilgninger drift, netto» i tabellen i kap 1.2.

Regnskap 2020 i 2020-priser. Budsjett 2021 i 2021-priser. Økonomiplan 2022-2025 i 2022-priser.

1000 kr

	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
01 Politisk styring	1 375	1 591	1435	1435	1435	1435
11 Rådmannen og rådmannens stab	3 893	4 430	5 577	5 957	5 957	5 957
13 Kultur og fellestjenesten	23 145	19 684	17 017	17 017	17 017	17 017
14 Omstilling	0	0	10 929	10 929	10 929	10 929
15 Kommunesamarbeid og tilskudd til andre aktører	14 599	13 814	14 487	14 487	14 487	14 487
23 Nesna skole og voksenopplæring	21 473	18 682	18 484	16 492	16 492	16 492
24 Nesna barnehage og SFO	5 803	5 364	5 276	5 276	5 276	5 276
27 Familietjenesten	12 202	14 825	18 787	18 787	18 787	18 787
31 Helse og omsorg felleskostnader	518	183	180	180	180	180
33 Nesna sykehjem og legetjenesten	27 007	22 658	22 140	21 738	21 738	21 738
34 Hjemmetjenester	16 380	10 856	9 283	9 283	9 283	9 283
35 Miljøtjenestene	23 780	21 544	18 600	15 600	15 400	15 400
36 NAV	2 124	2 676	2 585	2 585	2 585	2 585
41 Plan og utvikling	3 585	5 644	5 403	5 403	5 403	5 403
42 VAR	-4129	-3244	-4288	-4288	-4288	-4288
43 Brann og oljevern	1 597	1 419	1 481	1 481	1 481	1 481
44 Nesna Havn	333	-847	-847	-847	-847	-847
Særregnskap	1295	0	0	0	0	0
Ekstra tilskudd ress.krevende tjenester	0	0	-4474	-4474	-4474	-4474
Reserver	0	-1 570	2 500	2 500	2 500	2 500
Finansielle poster	-821	-5 776	-4 167	-4 167	-4 167	-4 167
Sum netto driftsrammer	154 159	131 933	140 388	135 374	135 174	135 174

Særregnskap: Nesna kommune er kontorkommune for Polarsirkelen Friluftsråd og Indre Helgeland regionråd (inntil juni 2021).

Ekstra tilskudd ress.krevende tjenester: Fra 2022 tildeles små kommuner med høy kostnad til ress.krevende tjenester ekstra tilskudd over statsbudsjettet

Reserver: Reserverte tilleggsvilgninger lønn som reguleres inn i rammene til virksomhetene etter lønnsoppgjør

Finansielle poster: Premieavvik



1.4 ØKONOMISK OVERSIKT -DRIFT

Obligatorisk budsjettoversikt ihht budsjett- og regnskapsforskriften §5-6.

Oversikten viser blant annet de samlede budsjetterte driftsinntekter og driftsutgifter etter hovedtype inntekt- og utgift, samt netto driftsresultat.

Budsjettert netto driftsresultat i budsjett 2022 på kr - 1,569 mill. tilsvarer 0,74 % av driftsinntektene. Kommunens finansielle måltall for netto driftsresultat foreslås å følge prinsipper om bærekraftig kommuneøkonomi og legges på minimum 2 % av driftsinntektene.

I økonomiplanperioden er det lagt opp til en gradvis økning av driftsresultatet for å komme innenfor det anbefalte nivået i 2024.

Regnskap 2020 i 2020-priser. Budsjett 2021 i 2021-priser. Økonomiplan 2022 - 2025 i 2022-priser.

1000 kr

Økonomisk oversikt drift ihht kom.l §5-6	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Rammetilskudd	-95 643	-87 739	-87 637	-87 637	-87 637	-87 637
Inntekts- og formuesskatt	-39 477	-44 517	-45 878	-45 878	-45 878	-45 878
Eiendomsskatt	-3 117	-2 696	-3 200	-3 200	-3 200	-3 200
Andre overføringer og tilskudd fra staten	-20 369	-5 364	-15 428	-13 266	-15 428	-13 266
Overføringer og tilskudd fra andre	-48 176	-28 525	-35 799	-38 799	-38 999	-38 999
Brukerbetalinger	-4 817	-5 093	-5 073	-5 073	-5 073	-5 073
Salgs- og leieinntekter	-15 327	-18 391	-18 816	-18 816	-18 816	-18 816
SUM DRIFTSINNTEKTER	-226 924	-192 325	-211 831	-212 669	-215 031	-212 869
Lønnsutgifter	130 461	106 797	111 031	109 320	109 320	109 320
Sosiale utgifter	16 853	14 342	14 700	14 396	14 396	14 396
Kjøp av varer og tjenester	60 288	51 014	55 658	55 658	55 658	55 658
Overføringer og tilskudd til andre	14 876	11 789	18 688	18 688	18 688	18 688
Avskrivninger	10 544	11 563	11 063	11 063	11 063	11 063
SUM DRIFTSUTGIFTER	233 023	195 505	211 140	209 125	209 125	209 125
BRUTTO DRIFTSRESULTAT	6 099	3 180	-691	-3 544	-5 906	-3 744
Renteinntekter	-1368	-510	-563	-665	-665	-665
Utbytter	-3 589	-5 413	-2 500	-2 500	-2 500	-2 500
Renteutgifter	2 176	5 143	5 283	5 603	5 707	5 705
Avdrag på lån	8 717	8 875	7 965	8 973	9 455	9 719
NETTO FINANSUTGIFTER	5 936	8 094	10 185	11 411	11 997	12 259
Motpost avskrivninger	-10 544	-11 563	-11 063	-11 063	-11 063	-11 063
NETTO DRIFTSRESULTAT	1 490	-289	-1 569	-3196	-4 973	-2 549
Netto driftsresultat i % av driftsinntekter	-0,66 %	0,15 %	0,74 %	1,50 %	2,31 %	1,20 %
Disponering eller dekning av netto driftsresultat						
Overføring til investering	0	600	600	600	600	600
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	2 664	-578	-700	-700	-700	-700
Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond	-4154	267	1 670	3 296	5 073	2 649
SUM DISPONERINGER ELLER DEKNING AV NETTO DRIFTSRESULTAT	-1490	289	1 570	3196	4 973	2 549
FREMFORRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR	0	0	0	0	0	0



1.5 HOVEDOVERSIKT INVESTERING

Obligatorisk budsjettoversikt ihht budsjett- og regnskapsforskriften §5-5, 2.ledd. Oversikten skal vise bevilgningene til investeringen til varige driftsmidler, tilskudd til andres investeringer, investeringer i aksjer og andel, og utlån av egne midler.

1000 kr

Investering i anleggsmidler	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
IKT-plan 2022 - 2025	3 382	1 355	841	815
Reperasjon av tak blokk 7 og 8	500	0	0	0
Vannmålere	2 167	2 167	2 167	0
Vanntårn	0	7 500	0	0
KLP egenkapitalinnskudd	600	600	600	600
Sum	6 649	11 622	3 608	1 415

I tillegg foreslås det tatt opp 8 millioner i lån til videre utlån (startlån) i 2022.



1.6 OBLIGATORISK BUDSJETTOVERSIKT INVESTERING

Obligatorisk budsjettoversikt ihht budsjett- og regnskapsforskriften §5-5, 1 ledd. Tabellen viser investeringsutgifter og finansiering av disse. Sum investeringsutgifter skal være lik sumlinjen i tabellen i kapittel 1.5 Hovedoversikt investering.

1000 kr

Beskrivelse	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Investeringsutgifter						
Investeringer i varige driftsmidler	66 211	32 285	6 049	11 022	3 008	815
Tilskudd til andres investeringer	0	0	0	0	0	0
Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	608	600	600	600	600	600
Utlån av egne midler	0	0	0	0	0	0
Avdrag på lån	0	0	0	0	0	0
Sum investeringsutgifter	66 819	32 885	6 649	11 622	3 608	1 415
Kompensasjon for merverdiavgift	-12 347	-6 337	-990	-2 204	-602	-163
Tilskudd fra andre	-27 680	0	0	0	0	0
Salg av varige driftsmidler	0	0	0	0	0	0
Salg av finansielle anleggsmidler	0	0	0	0	0	0
Utdeling fra selskaper	0	0	0	0	0	0
Mottatte avdrag på utlån av egne midler	-1 032	0	0	0	0	0
Bruk av lån	-25 759	-25 948	-5 059	-8 818	-2 406	-652
Sum investeringsinntekter	-66 819	-32 285	-6 049	-11 022	-3 008	-815
Videreutlån	6 757	8 000	8 000	0	0	0
Bruk av lån til videreutlån	-6 757	-8 000	-8 000	0	0	0
Avdrag på lån til videreutlån	1 048	0	1 500	0	0	0
Mottatte avdrag på videreutlån	-2 405	0	-1 500	0	0	0
Netto utgifter videreutlån	-1 357	0	0	0	0	0
Overføring fra drift	0	-600	-600	-600	-600	-600
Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	1 357	0	0	0	0	0
Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond	0	0	0	0	0	0
Dekning av tidligere års udekket beløp	0	0	0	0	0	0
Sum overføring fra drift og netto avsetninger	1 357	-600	-600	-600	-600	-600
Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0	0	0	0	0	0

2 KOMMUNENS SENTRALE RAMMEBETINGELSER

2.1 SENTRALE FORUTSETNINGER FOR ØKONOMIPLANEN

- 1 Faste 2022-priser i hele økonomiplanperioden.
- 2 Årslønnsvekst 2021 til 2022 er satt til 3,2 % ihht statsbudsjett.
- 3 Kommunal deflator, et makroøkonomisk estimat for kommunenes kostnadsvekst fra 2021 til 2022, er satt til 2,5 % ihht statsbudsjettet.
- 4 Lånopptaket for 2022 tas opp i midten av året 2022.
- 5 Rentesats på eksisterende lånekontrakter med flytende rentebetingelser samt nye låneopptak er lagt inn med en gjennomsnittlig nominell rente på 2,0 % for alle årene i økonomiplanperioden.
- 6 For betaling av avdrag på lån legges det til grunn beregning av minste tillate avdrag.
- 7 Årsverk på skolen er basert på årsverk i budsjett 2021, korrigert for lærernorm.
- 8 Årsverk i barnehagen er basert på barnetall og bemanningsnormer for barnehager.
- 9 Årsverk for øvrige enheter er basert på årsverk i budsjett 2021, korrigert for vedtak i kommunestyret som måtte medføre endringer i dette.
- 10 Nesna kommune anmodes ikke om å bosette flyktninger i planperioden.
- 11 Ekstra bevilgninger over rammetilskudd ifbm Covid-19 settes av på reserver og fordeles virksomhetene etter påløpt kostnad.
- 12 Lik befolkningssammensetning i hele økonomiplanperioden.
- 13 Kommunens andel av utbetalinger fra havbruksfondet er lik 2021
- 14 Kommunens andel av ekstra tilskudd til ressurskrevende tjenester er lik 2021

2.2 SKATT OG RAMMETILSKUDD

Frie inntekter består av rammetilskudd, skatteinntekter (på inntekt og formue), eiendomsskatt, momskompensasjon og andre ikke øremerkede statlige tilskudd.

Når det gjelder *skatt på inntekt og formue og rammetilskudd* er det for 2022 lagt til grunn forutsetningene i statsbudsjettet slik dette ble fremlagt av regjeringen. Nesna får en nedgang på om lag 850 tusen målt i 2022 kroner. Dette skyldes at ekstra bevilgninger ifbm koronapandemien ikke er budsjettet videreført. Det anslås samtidig en vesentlig høyere skattetilgang sammenlignet med 2020 grunnet økt økonomisk aktivitet etter gjenåpning av samfunnet. Folkeveksten i Nesna klarer ikke å holde tritt med veksten i landet, og vi opplever derfor en realnedgang fra 2021 til 2022, altså at nedgang i rammetilskudd og skatt forsterkes av lønns og prisvekst. Ekstra bevilgninger i forhold til ressurskrevende tjenester retter opp det meste av dette, men ikke alt. Det er i sum lagt til grunn skatt på inntekt og formue og rammetilskudd på kr 137,2 mill i 2022. Dette er inkludert ekstra tilskudd til ressurskrevende tjenester anslått til 4,74 mill.

OPPBYGGING AV INNTEKTSSYSTEM

Rammefinansiering er hovedprinsippet for finansiering av kommunesektoren. Det

legges til grunn flere beregningsnøkler når rammetilskudd og skatt beregnes.

Nesna kommune «nyter godt» av *Nord-Norge tilskuddet*¹⁾ (kr 3,2 mill i 2022) og *inntektsutjevninga*²⁾ (kr 10,7 mill i 2022).

I tillegg ligger det også kriterier som fanger opp spredt bosetting og befolkningssammensetning i *utgiftsutjevninga*³⁾.

NÆRMERE OM ENDRINGER I INNTEKTSSYSTEMET

Det er for 2022 en del endringer i inntektssystemet. Oppvekstreformen (barnevern) gjør at kommunale egenandeler for statlige barnevernstiltak øker markant. Det er foreslått en kompensasjon for de økte kostnadene som innlemmes over rammetilskuddet over to år. Dette dekker noen av merkostnadene for Nesna kommune, men langt fra alt. Det er for tidlig å si hva den nøyaktige merkostnaden for kommunen blir. Det er fra 2022 (virkning fra 2021) foreslått satt av 55 mill fordelt til små kommuner med høye utgifter til ressurskrevende tjenester. For Nesna utgjorde dette 4,74 mill i 2021 og det forutsettes at dette nivået videreføres i planperioden. Effekter fra tilleggspoliseringen til regjeringen Støre anslås til en positiv effekt på kr 0,89 mill for

¹⁾ *Nord-Norge tilskuddet* er et regionalpolitisk virkemiddel for å opprettholde bosetningsmønstre og bevare levedyktige lokalsamfunn.

²⁾ *Inntektsutjevningen* er en ordning innenfor rammetilskuddet som utjevner en betydelig del av variasjonene i skatteinntekter mellom kommunene.

³⁾ *Utgiftsutjevning* er en ordning innenfor rammetilskuddet som tar hensyn til at det er stor variasjon mellom

kommunene når det gjelder befolkningssammensetning og geografi, og dermed også store forskjeller i behovet for kommunale tjenester. Eksempelvis har en kommune med stor andel skolebarn og eldre behov for flere ressurser enn en kommune med få skolebarn og eldre. Videre regnes en kommune med stort areal og spredt befolkning å ha større ressursbehov enn en kommune med lite areal og konsentrert befolkning.



Nesna kommune i 2022. Dette er inkludert ny skolefinansiering.

MER OM BETYDNING AV FOLKETALLSUTVIKLING OG DEN NASJONALE SKATTEINNGANGEN

På kort sikt (2022) er det aller meste av rammetilskuddet «låst», i hovedsak mot folketall/ sammensetning pr 1.7.2021. Disse inntektene er dermed en forutsigbar faktor for 2022. Dette betyr videre at usikkerheten i rammetilskuddet i 2022 er relatert til *inntektsutjevningen*. Denne usikkerheten består dels i usikkerhet omkring den faktiske nasjonale skatteinngang neste år, og dels i usikkerhet om hva som vil være det faktiske folketallet pr 1.1.2022 (som er telledato for inntektsutjevning 2022).

Når det gjelder usikkerhet i forhold til den faktiske skatteinngangen på landsbasis, legges det til grunn at man ikke har grunnlag for å sette noen andre forutsetninger enn det som er kommet fra sentralt hold gjennom statsbudsjettet. Det er imidlertid i statsbudsjett påpekt at det er usikkerhet om norsk økonomi etter pandemien og dermed den nasjonale skatteinngangen og kommunenes inntekter. De siste par årene har man sett at skatteinngang ble høyere enn anslått i statsbudsjettene høsten i forkant. Det kan medføre en merinntekt (via inntektsutjevninga) i forhold til budsjett. Skatteanslaget er i statsbudsjettet for 2022 økt kraftig. Dersom skatteinngangen skulle bli lavere enn anslått i statsbudsjettet vil det således medføre en mindreinntekt som kommunene ikke får kompensert for.

Det er ikke tatt særskilt høyde for slike mulige variasjoner i budsjettforslaget.

For de seinere år i økonomiplan vil imidlertid disse være avhengig av det *faktiske* folketall 1.juli det enkelte år, og

dermed avhengig av de befolkningsprognoser man bruker (i tillegg til andre endringer i det enkelte statsbudsjett fremover). I planperioden har Nesna kommune lagt til grunn en flat befolkningsutvikling.

Folketallsutviklingen ihht prognosene fra statistisk sentralbyrå tilsier at innbyggertallet øker kraftig de neste årene, men reelt sett har vi sett en nedgang. Den eldre delen av befolkningen er derimot økende i Nesna kommune. Dersom man forutsetter at økte demografikostnader vil bli kompensert over rammetilskudd, kan man i en økonomiplan budsjettere med økte *inntekter*. Skal dette være realistisk bør man imidlertid samtidig også budsjettere inn økte *kostnader* relatert til demografiske endringer. Slike kostnadsøkninger er ikke fanget opp i økonomiplanen. Inntektssiden er derfor heller ikke korrigert.

For øvrig er det gjort korrigeringer for bortfall av integreringstilskudd i økonomiplanperioden fordi vi vet med sikkerhet at denne reduksjonen faktisk kommer.

ENKELTELEMENTENE I DEN FORUTSATTE BEREKNING AV SKATT/RAMMETILSKUDD

Rammetilskudd fremkommer som summen av innbyggertilskuddet og tilskuddene: Nord-Norge-tilskudd, regionaltilskudd og skjønnstilskudd. Nord-Norge-tilskudd og regionaltilskuddet er begrunnet ut fra regionalpolitiske hensyn. Tilskuddene skal bidra til et bedre tjenestetilbud og høy kommunal sysselsetting i områder med et konjunkturavhengig næringsliv. Tilskuddene gis som et kronebeløp per innbygger med geografisk differensierte satser.

Nord-Norge-tilskuddet utgjør for 2022 kr 3,2 mill. for Nesna.



Alle kommuner får innbyggertilskudd. Innbyggertilskuddet er et fast beløp som for 2022 utgjør kr 26 134,- per innbygger. Tilskuddet blir korrigert for forskjeller i beregnet utgiftsbehov mellom kommunene ut fra ulike kriterier (utgiftsutjevning).

I økonomiplanperioden er det lagt til grunn videreføring av nivået for 2022 videre i planperioden. Usikkerhet i dette består i tillegg til usikkerheten rundt eventuelle endringer i inntektssystemet også i folketallsutviklingen fremover. Dersom man skal ha «samme andel av kaka», må man ha

en befolkningsvekst som tilsvarer veksten i landet.

Tabellen under viser en skjematisk oppstilling over de ordninger som omhandler Nesna kommune. Ordinære skjønnsmidler blir fordelt av fylkesmannen, og blir nærmere beskrevet i et eget avsnitt. Eiendomsskatt er en lokal skatt som kommunen selv har mulighet til å skrive ut og blir nærmere beskrevet i et eget avsnitt.

1828	Nesna							
2022-prisnivå for årene 2022-2025				PROGNOSE				
1000 kr	2018	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025
Innbyggertilskudd (likt beløp pr innb)	43 466	45 120	44 222	43 258	44 349	44 429	44 646	44 657
Utgiftsutjevningen	21 352	20 771	20 963	17 804	20 945	20 956	20 946	20 946
Overgangsordning - INGAR	-131	-78	1 029	3 951	1 309	417	-59	-51
Saker særskilt ford (inkl. helsestasjon skolehelse og aravg)	587	637	968	441	966	966	278	278
Nord-Norge-tilskudd/Namdals-tilskudd	3 141	3 173	3 247	3 277	3 166	3 179	3 179	3 179
Småkommunetillegg	5 543	5 698	5 875	6 034	6 034	6 034	6 034	6 034
Ordinært skjønn	1 379	1 114	-	-	-	-	-	-
Ekstra skjønn fra KMD - ressurskrevende tjenester	-	-	-	4 472	4 474	4 474	4 474	4 474
Ekstra skjønn KMD inkl. utrivillig alene kommuner, infrastruktur, retaksering med utstyr mv. bortfall eiendomsskatt produksjonsstøtte	195	-	-	-	-	-	-	-
Koronapandemi - bevilgninger gjennom inntektssystemet (skjønn statsforvalteren, linje 42, k)	-	-	2 230	2 643	-	-	-	-
Stortinget saldering budsjett 2018 - 2021	61	-85	-	94	-	-	-	-
RNB 2021 - endringer i rammetilskudd (utenom koronapandemi)	-	-	-	69	-	-	-	-
RNB 2018, 2019 og 2020, samt nsaldering 2018 og 2020 (utenom kor)	30	30	401	-	-	-	-	-
Sum rammetilskudd uten inntektsutj og ekstra skjønn statsforvalte	75 623	76 380	78 935	82 043	81 243	80 455	79 498	79 517
Netto inntektsutjevning	7 329	10 084	12 571	10 643	10 657	10 657	10 657	10 657
Sum rammetilskudd før ekstra skjønn fra statsforvalteren	82 952	86 464	91 506	92 686	91 900	91 112	90 155	90 174
Rammetilskudd - endring i %		4,2	5,8	1,3	-0,8	-0,9	-1,1	0,0
Skatt på formue og inntekt	44 961	43 755	39 477	45 334	45 269	45 269	45 269	45 269
Andre skatteinntekter (eiendomsskatt)	-	2,68	9,78	14,84	0,14	-	-	-
	-	-	-	2 888	3 200	3 200	3 200	3 200
Sum skatt og rammetilskudd (avrundet) ekskl. ekstra skjønn fr	127 913	130 219	130 983	138 020	137 169	136 381	135 424	135 443
Sum - endring i %		1,8	0,6	5,4	-0,6	-0,6	-0,7	0,0
Integreringstilskudd	38 195	25 504	14 775	3 681	1 781	681	-	-
Sum skatt, rammetilskudd og integreringstilskudd	166 108	155 723	145 758	141 701	138 950	137 062	135 424	135 443
Sum - endring i %		-6,3	-6,4	-2,8	-1,9	-1,4	-1,2	0,0

TABELL 1 RAMMETILSKUDD OG SKATT PÅ INNTEKT OG FORMUE I PLANPERIODEN

Tabellen nedenfor viser hvilke kriterier som legges til grunn for korrigering av utgiftsbehov mellom kommunene, og viser de kostnadsnøkklene som gjelder for

Nesna. I forhold til utgiftsutjevninga har Nesna et beregnet utgiftsbehov som er 19,84 % høyere enn landsgjennomsnitt, hvilket utgjør kr 19,8 mill. for 2022.



	HELE LANDET		NESNA			Bruk av folketall 1.7.2021	
	Vekt	Antall	Antall	Utgifts- behovs- indeks	Pst. utslag	Tillegg/ fradrag i utgiftsutj	
						kr per innb	1000 kr
0-1 år	0,0057	108 843	30	0,8774	-0,07 %	-41	-70
2-5 år	0,1355	232 622	51	0,6979	-4,09 %	-2 418	-4 104
6-15 år	0,2632	639 962	194	0,9650	-0,92 %	-545	-925
16-22 år	0,0236	451 409	160	1,1283	0,30 %	179	303
23-66 år	0,1051	3 106 418	939	0,9622	-0,40 %	-235	-398
67-79 år	0,0570	623 431	232	1,1846	1,05 %	621	1 055
80-89 år	0,0775	192 104	81	1,3422	2,65 %	1 566	2 658
over 90 år	0,0389	47 036	10	0,6768	-1,26 %	-743	-1 261
Basistillegg	0,0159	275	1,0000	11,5909	16,84 %	9 948	16 881
Sone	0,0100	21 146 080	8 119	1,2222	0,22 %	131	223
Nabo	0,0100	9 629 999	4 520	1,4942	0,49 %	292	495
Landbrukskriterium	0,0021	1	0,0011	3,5668	0,54 %	318	540
Innvandrere 6-15 år ekskl Skand	0,0070	49 484	32	2,0585	0,74 %	438	743
Flyktninger uten integreringsstils	0,0082	163 698	34	0,6611	-0,28 %	-164	-279
Dødlighet	0,0459	40 469	13	1,0225	0,10 %	61	104
Barn 0-15 med enslige forsørgen	0,0186	110 975	17	0,4876	-0,95 %	-563	-955
Lavinntekt	0,0117	286 977	104	1,1536	0,18 %	106	180
Uføre 18-49 år	0,0063	119 344	53	1,4136	0,26 %	154	261
Opphopningsindeks	0,0093	169	0,0421	0,7927	-0,19 %	-114	-193
Aleneboende 30 - 66 år	0,0189	502 421	166	1,0517	0,10 %	58	98
PU over 16 år	0,0491	19 939	9	1,4368	2,14 %	1 267	2 150
Ikke-gifte 67 år og over	0,0459	377 824	151	1,2722	1,25 %	738	1 252
Barn 1 år uten kontantstøtte	0,0165	38 895	22	1,8209	1,35 %	800	1 358
Innbyggere med høyere utdann	0,0181	1 496 396	410	0,8722	-0,23 %	-137	-232
1 Kostnadsindeks	1,0000			1,19836	19,84 %	11 718	19 885
(Tillegg/trekk kr pr innb.)						Alle tall i 1000 kr	
2 Tillegg/trekk (omfordeling) for kommunen i 1000 kr						19 885	
3 Nto.virkn. statl/priv. skoler						1 060	
4 Sum utgiftsutj. mm (2+3)						20 945	
Gjennomsnittlig beregnet utgiftsbehov i kr pr innbygger:						59 073	

TABELL 2 KRIITERIER FOR KORRIGERING AV UTGIFTSBEHOVET FOR NESNA KOMMUNE

2.3 EIENDOMSSKATT

Eiendomsskatt utskrives med hjemmel i eiendomsskatteloven §§ 2 og 3.

Området avgrenses i henhold til tidligere vedtak, jf. eiendomsskattelovens §§ 3a og 4.

Skattesatsen på bolig og fritidsboliger settes til 4 ‰ iht. eiendomsskatteloven §§ 10 og 11. Skattesatsen for næringseiendom settes til 5 ‰.

Unntak fra eiendomsskatt:

Iht. eiendomsskatteloven § 7, og kommunestyrets vedtak i sak 57/10, er følgende eiendommer fritatt for eiendomsskatt:

Alle kommunale, fylkets og statlige bygg, anlegg og tomter som brukes til allmennyttige formål og ikke i ervervsmessig virksomhet.

Bygg, anlegg og tomter som eies av idrettslag, lag, foreninger og organisasjoner, herunder religiøse, når



disse ikke brukes, eller leies ut til ervervsmessig virksomhet.

Bygg av historisk verdi som tilfredsstiller kravene iht. eiendomsskatteloven § 7b.

Iht. statsbudsjettet er maksimalsats for eiendomsskatt på bolig- og fritidseiendom 4 % i 2022. Det legges til grunn en kontormessig oppjustering av skattetakst

på 10 % i 2022 og at det gjøres en fullstendig retaksering i løpet av første år i planperioden.

Ut fra forutsetningene overfor fremgår det av tabellen under hvorledes det er budsjettet med eiendomsskatteinntekter i økonomiplanperioden.

(1000 kr)	Regnskap 2020	Budsjett 2021	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
Boliger og fritidsboliger	2089	2077	2200	2200	2200	2200
Næringseiendom	1027	619	1000	1000	1000	1000
SUM	3116	2696	3200	3200	3200	3200

TABELL 3 BUDSJETTERTE INNTEKTER EIENDOMSSKATT

2.4 MOMSKOMPENSASJON

Fra 1.1.2014 kom det endringer i regelverket for momskompensasjon. Refusjon av merverdiavgiften fra investeringer skal nå i sin helhet inntektsføres direkte i investeringsregnskapet. Det er da å regne som bundne midler, og kan derfor ikke lenger brukes til å saldere driftsregnskapet.

Når det gjelder refusjon av merverdiavgift i driftsregnskapet regnskapsføres denne på de respektive virksomheter/budsjettområdet hvor dette genereres.

2.5 INTEGRERINGSTILSKUDD

Nesna kommune har over mange år bosatt flyktninger. For å utføre denne oppgaven mottar kommunen tilskudd som er ment å dekke de kostnader dette medfører. Integreringstilskuddet er frie midler og kommunen kan derfor selv bestemme hvordan disse midlene skal disponeres. Tilskuddet er knyttet til den enkelte bosatt flyktning, og opphører etter fire til fem år.

Nesna kommune har de siste årene ikke blitt anmodet om å bosette flyktninger, og er nå i den situasjonen at integreringstilskuddet faller bort. Det forutsettes i økonomiplanen at disse frie inntektene fases ut gjennom økonomiplanperioden, og at integreringstilskudd er opphørt i sin helhet i 2023.

(1000 kr)	2020	2021	2022	2023
Bortfall av integreringstilskudd	12 000	20 300	23 681	23 981

TABELL 4 BORTFALL AV INTEGRERINGSTILSKUDD FRA 2019-NIVÅ

2.6 ORDINÆRE SKJØNNSMIDLER

Ordinære skjønnsmidler fordeles årlig av fylkesmannen og er ment å kompensere kommuner for lokale forhold som ikke blir fanget opp av utgiftsutjevninga i inntektssystemet.

Fylkesmannen i Nordland har ikke fordelt ordinære skjønnsmidler for 2022 til noen kommuner. Om det vil fordeles ordinære skjønnsmidler i økonomiplanperioden er usikkert, og det forutsettes at så ikke skjer.



Det forutsettes derimot at bortfallet av ordinære skjønnsmidler fanges opp gjennom inntektsgarantiordninga (INGAR) i hele planperioden (se tabell 2).

(1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Ordinære skjønnsmidler	0	0	0	0

TABELL 5 ORDINÆRE SKJØNNMIDLER SOM LEGGES TIL GRUNN I PLANPERIODEN

Tildeling i 2019 var forøvrig på 1,1 mill og i 2020 kr 0.

2.7 TILSKUDD RESSURSKREVENDE TJENESTER

For tilskudd ressurskrevende tjenester er det tatt utgangspunkt i aktivitetsnivået i 2021. Videre er det foretatt justeringer pga. endret aktivitetsnivå iht. budsjettforslaget, samt korrigert for endrede beregningsforutsetninger iht. forslag til statsbudsjett.

Innslagspunktet er i forslag til statsbudsjett kr 1 470 000 for regnskapsåret 2021.

Kompensasjonsgrad over innslagspunkt er i statsbudsjett foreslått uendret på 80 %.

I sum er det for 2022 budsjettert med kr 10 861 000 i tilskudd for ressurskrevende tjenester. I tillegg forutsettes en inntekt på kr 4,74 mill grunnet ekstra tilskudd til små kommuner med høye utgifter til ressurskrevende tjenester.

2.8 LØNNS- OG PRISVEKST, ARBEIDSGIVERAVGIFT, PENSJON

LØNNS- OG PRISVEKST

I statsbudsjettet anslås prisveksten for kommunale varer og tjenester (kommunal

deflator) fra 2021 til 2022 til 2,5 %. Denne satsen ligger til grunn for selve prisjusteringen av nivået for *skatt/rammetilskudd* til kommunesektoren. Kommunal deflator er sammensatt av lønnsveksten og prisveksten på varer og tjenester:

	Anslag	Vektes
Lønnsvekst	3,2 %	2/3
Varer og	1,6 %	1/3
Kommunal	2,5 %	1

TABELL 6 PRISVEKST FOR KOMMUNALE VARER OG TJENESTER FRA 2021 TIL 2022

Det er lagt inn en forventet lønnsvekst på 3,2 % i 2022.

I tillegg er det satt av 2,5 mill. i reserverte tilleggsbevilgninger til lønnsoppgjør utover fordelte midler basert på forventet vekst. Dette er en økning på 1 mill i forhold til 2021, dette fordi det er hovedoppgjør i 2022. Disse midlene vil bli regulert ut på rammeområdene når lønnsoppgjøret er kjent.

ARBEIDSGIVERAVGIFT

Det legges til grunn 5,1 % arbeidsgiveravgift (som i 2021).

PENSJON

Det budsjetteres med pensjonssats 12 % for Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og 12 % for Statens pensjonskasse (SPK). Prosentsatsene er lagt en del over forventet sats, etter hensyntaken av premieavvik, for å kunne fange opp endringer i premieavviket. Pensjonssatsene er for øvrig basert på prognoser fra KLP og SPK.

Det er i sum budsjettert med kr 14,7 mill. i *pensjonskostnad* i 2022. Dette er en økning på kr 0,2 mill. mot budsjett 2021.



2.9 OM FINANSIELLE MÅLTALL

Finansielle måltall skal sikre kommunens økonomiske bærekraft i et langsiktig perspektiv. Kommunen har i 2021 vært i et pilotprogram sammen med KS og 3 andre kommuner i Nordland som omhandler bærekraftig kommuneøkonomi, og hvordan man kan sikre økonomisk handlefrihet i fremtiden. Det er spesielt tre nøkkeltall som er viktig i denne sammenheng, netto driftsresultat, disposisjonsfond og netto lånegjeld.

Netto driftsresultat blir sett på som den viktigste enkeltindikatoren for å vurdere den økonomiske situasjonen i kommunene. Det viser hva som er igjen etter at alle utgifter er trukket fra alle årets inntekter. Netto driftsresultat viser dermed hvor mye som kan avsettes til seinere bruk eller nedbetale lånegjeld.

Disposisjonsfond skal sikre kommunen ved uforutsette hendelser, gjennom å ha en viss mengde på fond kan man gjøre omstillinger over lengre tid eller gjøre investeringer uten bruk av låneopptak.

Netto lånegjeld er kommunens gjeldsbyrde, dersom denne blir for stor, blir kommunen følsom for rentesvingninger, og det kan gå ut over driftsresultatet.

Det er viktig at man ser disse nøkkeltallene i sammenheng, dersom man har tilstrekkelig fondsmidler og/eller gode netto driftsresultat kan man igjen håndtere en høyere andel netto lånegjeld.

KS har utarbeidet en trafikklysmodeell som viser disse nøkkeltallenes påvirkning på

den økonomiske handlingsfrihet.

KS sine nøkkeltall for vurdering av økonomisk handlefrihet			
	Netto lånegjeld	NDR	Dispfond
	Over 75 %	Under 1 %	Under 5 %
	65 – 75 %	1 – 2 %	5 – 8 %
	Under 65 %	Over 2 %	Over 8 %

Bruker vi de samme parameterne på kommunens tall i økonomiplanperioden vil det se slik ut:

I % av driftsinntektene	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat	0,74 %	1,50 %	2,31 %	1,20 %
Disposisjonsfond	2,76 %	3,92 %	5,92 %	6,95 %
Netto lånegjeld	91,83	91,18	86,74	83,23

Vedtatt investering i brannstasjon/driftsbygg gjør at lånegjelden til kommunen er ganske høy, kommunen har inntil 2021 ligget under 75 %. I årsregnskapene for 2019 og 2020 har kommunen hatt et negativt netto driftsresultat som igjen har gått ut over størrelsen på disposisjonsfond. Med en høy netto lånegjeld er det viktig å sikre et positivt netto driftsresultat og sette av midler på disposisjonsfond. I planperioden fokuserer rådmann på dette for å sikre økonomisk handlefrihet i fremtiden.

2.10 PREMIEAVVIK

Premieavviket er differansen mellom kostnadsførte pensjonskostnader i regnskapet og betalte pensjonspremier.

Nesna kommunestyre vedtok 7 års amortisering av premieavvik med virkning fra 2020.

Det medfører at premieavviket kostnadsføres med 1/7 pr år. Kostnadsføring av gamle premieavvik kalles *amortisert premieavvik*.

Anslagene for premieavvik fremover er alltid svært usikre, men endring av



amortiseringstid vil gi budsjettmessig større handlingsrom, og størst i starten.

Det bør være en målsetting at kommuneøkonomien skal ha rom for å avsette midler for å håndtere det akkumulerte premieavvik i framtiden.

2.11 STARTLÅN

Det foreslås opptak av kr 8,0 mill i startlånsmidler for videre tildeling i 2022. Beløpet er basert på vurdering av utlånsaktivitet i 2020 og 2021.

For øvrig er det slik at *rentene* budsjetteres/regnskapsføres over driftsregnskap, mens *avdrag* skal budsjetteres/ regnskapsføres over investeringsregnskap.

2.12 LÅNEGJELD, RENTER OG AVDRAG

Ved inngangen til 2021 hadde kommunen en lånegjeld på kr 222 mill (inkl. startlån). Ved inngangen til 2022 vil lånegjelda være kr 221 mill. Dette er utenom vedtatte låneopptak i 2021 som ikke er tatt opp grunnet fremdrift i prosjektene.

Renteanslaget for lån på flytende betingelser er satt slik:

	2021	2022	2023	2024
Rentesats	2,0%	2,0%	2,0%	2,0%

TABELL 7 RENTESATS SOM LEGGES TIL GRUNN I PLANPERIODEN

Den flytende renta i kommunalbanken ligger pr november 2021 på 1,15 %. Det forventes en økning til 1,4 % i desember. NIBOR3M forventes å øke gradvis i 2022 før den stabiliserer seg mellom 2 % og 1,9 % frem mot 2026.

Renteanslaget for 2022 vurderes «nøkternt» ut fra de prognoser og markedsforhold som er pr i dag. Det er

sannsynlig at det vil bli noen små besparelser i forhold til budsjetterte 2,0 % da det ikke er ventet økning over dette før høsten 2022. Samtidig vet man at følsomheten ved renteendringer er stor (høy lånegjeld/lav bindingsgrad), og historien viser at rentesvingninger gjerne skjer raskere enn forventet når de først kommer. Før årsbudsjettet for 2023 må man ta en ny vurdering av budsjettrenten da verden har stabilisert seg mer etter den pågående pandemien.

SÆRSKILT OM LÅNEOPPTAK I 2022 FOR TIDLIGERE VEDTATTE SAKER

I 2020 og 2021 er det vedtatt låneopptak på til sammen 32,22 mill. som pga. framdrift i prosjektene ikke er effektivert enda. Av praktiske årsaker, også vurdert opp mot framdriften, foreslås å ta disse lånene opp sammen med lån for nye investeringer i 2022. Disse låneopptakene består av:

(1000 kr)	2022
Vann/avløp	8 350
Vei	2 000
IKT-plan	1 870
Brannstasjon/drifftsbygg	20 000
Sum	32 220

TABELL 8 LÅNEOPPTAK FOR SAKER VEDTATT I 2020 OG 2021

RENTEINNTEKTER

For *renteinntektene* legges det til grunn samme rentebane som for renteutgiftene, jfr. avsnitt ovenfor. Når det gjelder *grunnlag* for beregning av renteinntekter på utlånte startlånsmidler legges det til grunn 28,2 mill. og for utlån til Helgeland Kraft 6,19 mill.



OVERSIKT OVER RENTER OG AVDRAG

Med renteforutsetningene ovenfor er utvikling i renter/avdrag på lån slik:

a) For eksisterende lån

(1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Renter	4 739	4 739	4 739	4 739
Avdrag*	7 965	7 965	7 965	7 965
Sum	12 704	12 704	12 704	12 704

* Beregning av minsteavdrag i henhold til «forenklet metode» i samsvar med ny kommunelov

b) For foreslåtte investeringer iht. kapittel 6.1 slik:

(1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Renter	544	864	968	966
Avdrag*	0	1 008	1 490	1 754
Sum	544	1 872	2 458	2 720

* Beregning av minsteavdrag i henhold til «forenklet metode» i samsvar med ny kommunelov

c) Sum renter/avdrag: ($= a+b$)

(1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Renter	5 283	5 603	5 707	5 705
Avdrag*	7 965	8 973	9 455	9 719
Sum	13 248	14 576	15 162	15 424

* Beregning av minsteavdrag i henhold til «forenklet metode» i samsvar med ny kommunelov

3 VEKST OG UTVIKLING

UTVIKLINGSTREKK FOR NESNA FRAM MOT 2040

Etter et par år med stor grad av negativ usikkerhet rundt konsekvensene av nedleggelsen av Campus Nesna, så er det nå snudd til en positiv forventning om hva som vil være ringvirkningene av etablering av en ny høyere utdanningsinstitusjon. Det vil påvirke arbeidsplasser og demografisk utvikling, sammen med en rekke andre positive etableringer på Nesna.

Enn så lenge viser befolkningsutviklingen, de seks siste kvartalene, at det går i feil retning og det skyldes både fødselsunderskudd og nettoutflytting.

Dette mønsteret er mer eller mindre det samme for Nordland med noen få unntak. Det kan hevdes at tendensen i Nesna er den samme som i resten av fylket, men samtidig har vi spesielle utfordringer. Sintef har i en rapport vist at Nesna har hatt et sysselsettingstap på om lag 100 arbeidsplasser siden 2016. Det er svært alvorlig og kan knyttes til omstrukturering av Nord Universitet og bortfall av bosetting av flyktninger. Færre arbeidsplasser og færre innbyggere rammer Nesna kommune økonomisk.

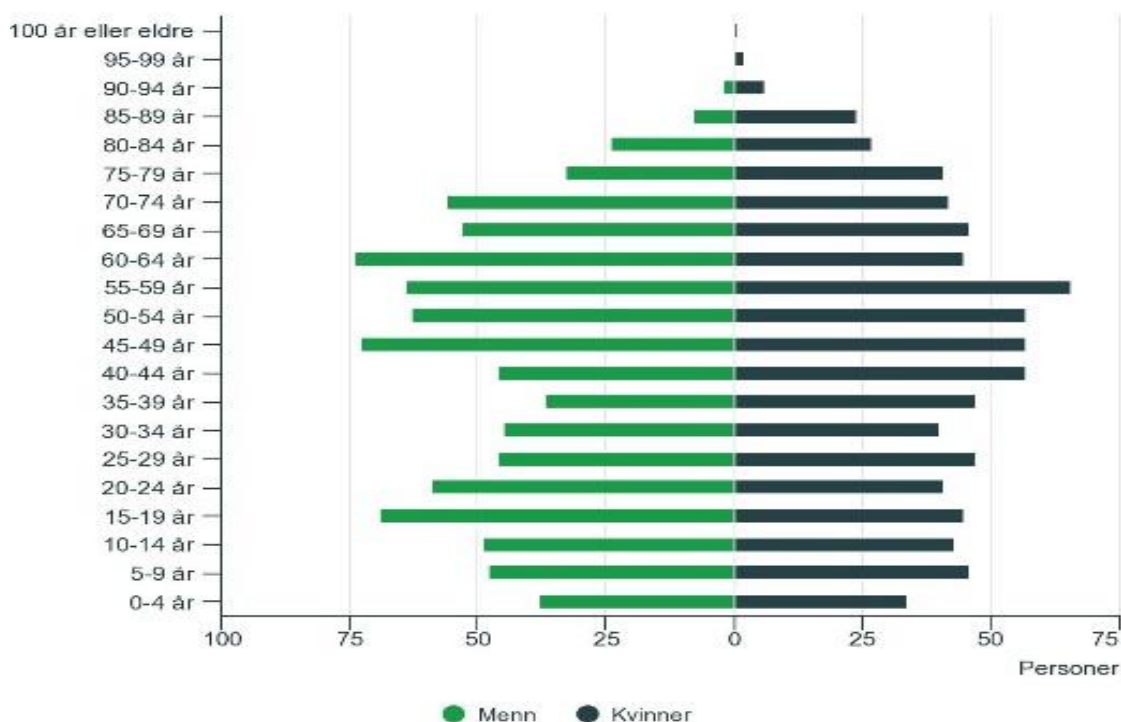
Statistikkvariabel	Region	2020K1	2020K2	2020K3	2020K4	2021K1	2021K2
Befolkning ved inngangen av kvartalet	K-1828 Nesna	1761	1747	1747	1712	1701	1696
Befolkning ved utgangen av kvartalet	K-1828 Nesna	1747	1747	1712	1701	1696	1696
Fødselsoverskot	K-1828 Nesna	-3	-1	-2	-3	-2	-6
Nettoinnflytting, inkl. inn- og utvandring	K-1828 Nesna	-11	1	-33	-8	-3	6

De største alderssegmentene i Nesna er nå kvinner 60-64 år og menn 55- 59 år. Det er særlig få barn mellom 0-4 år.

Det kan ha betydning for hvordan både inntekter og tjenesteutvikling i Nesna vil

være framover. Samtidig skrev SSB ut en framskrivning hvor Nesna skulle ha stor befolkningsvekst fram mot 2040. Denne er nok basert på litt sviktende grunnlag, men viser likevel hva som skal til for en positiv utvikling. Fødselsoverskudd og innvandring er nøkkelen til økt befolkningsvekst.

Aldersfordeling for innbyggerne i kommunen



Kilde:
Befolkning, Statistisk sentralbyrå

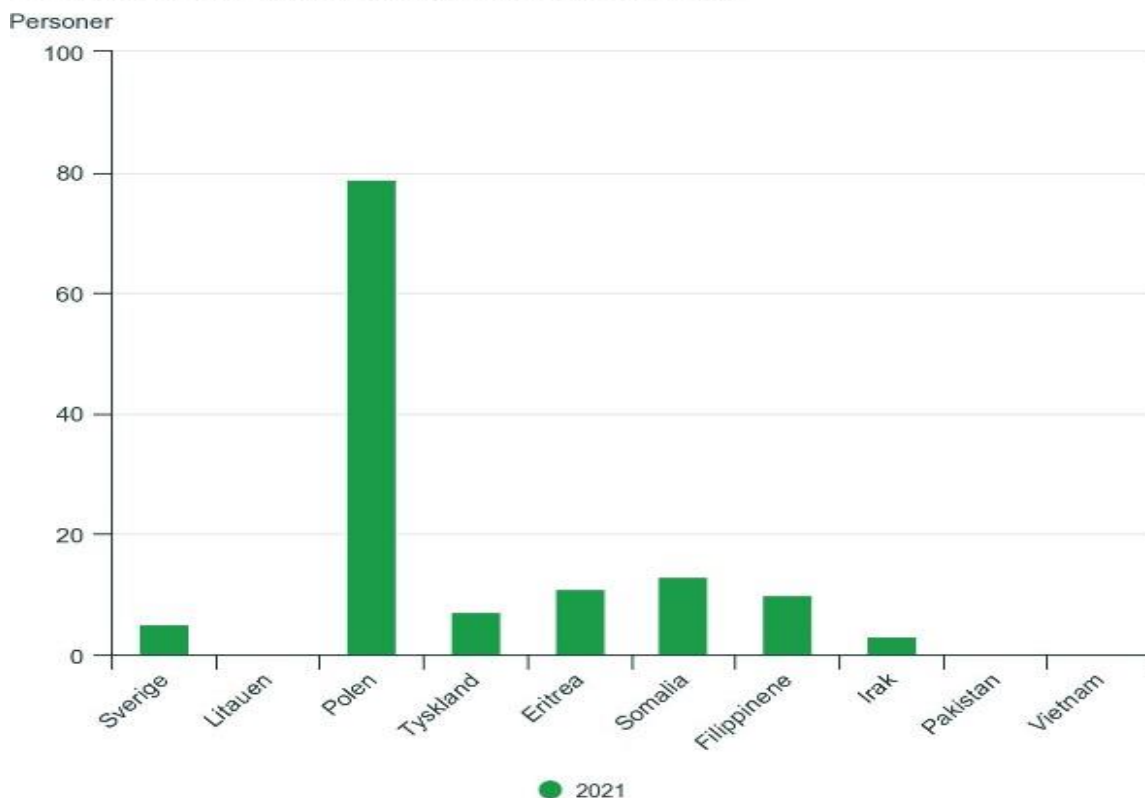
INNVANDRING TIL NESNA

Økt arbeidsinnvandring eller bosetting av flyktninger er viktige vekstimpulser for Nesna, men krever helt ulike tilnærming. Det må skapes attraktive arbeidsplasser i Nesna, og med disse må en ha en bosettingsstrategi for de som får disse jobbene. Det fordrer et samarbeid mellom kommune og arbeidsgivere. Westcon Helgelands arbeid i så måte er viktig, og det finnes også potensialet hos andre

bedrifter. Kommunes virkemidler er gjennom å skape trygge og attraktive bomiljø og bruke verktøy som startlån og «eie for leie». En ser også at de fleste arbeidsinnvandrere er i alderssegment hvor Nesna har svak utvikling og det gjør et arbeid retta mot denne gruppa enda viktigere.

Nesna kommune bør i 2022 også intensivere arbeidet med å bosette flyktninger. Det vil være å utnytte et naturlig fortrinn vi har som kommune og mange kvaliteter i Nesna kan være med på å underbygge en bosettingsstrategi.

Personer med innvandrerbakgrunn. Utvalgte land.



Kilde:

Innvandrere og norskfødte med innvandrerforeldre, Statistisk sentralbyrå

Det er pr 2021 245 personer med innvandrerbakgrunn i Nesna og det utgjør 14,4 % av befolkningen. Gjennomsnittet i Norge er 14,8 %. Polen er det største enkeltlandet sammen med Somalia. Det er ingen tvil om at innvandring av enten EØS eller flyktninger er vesentlig for å øke og opprettholde i befolkningsutviklingen i Nesna. For å bli anmodet om bosetting må har det blitt utviklet et regionalt samarbeid. Bosetting av flyktninger og da gjerne enslige mindreårige vil være et tiltak som vil ha rask sysselsettingseffekt.

FRAMSKRIVING

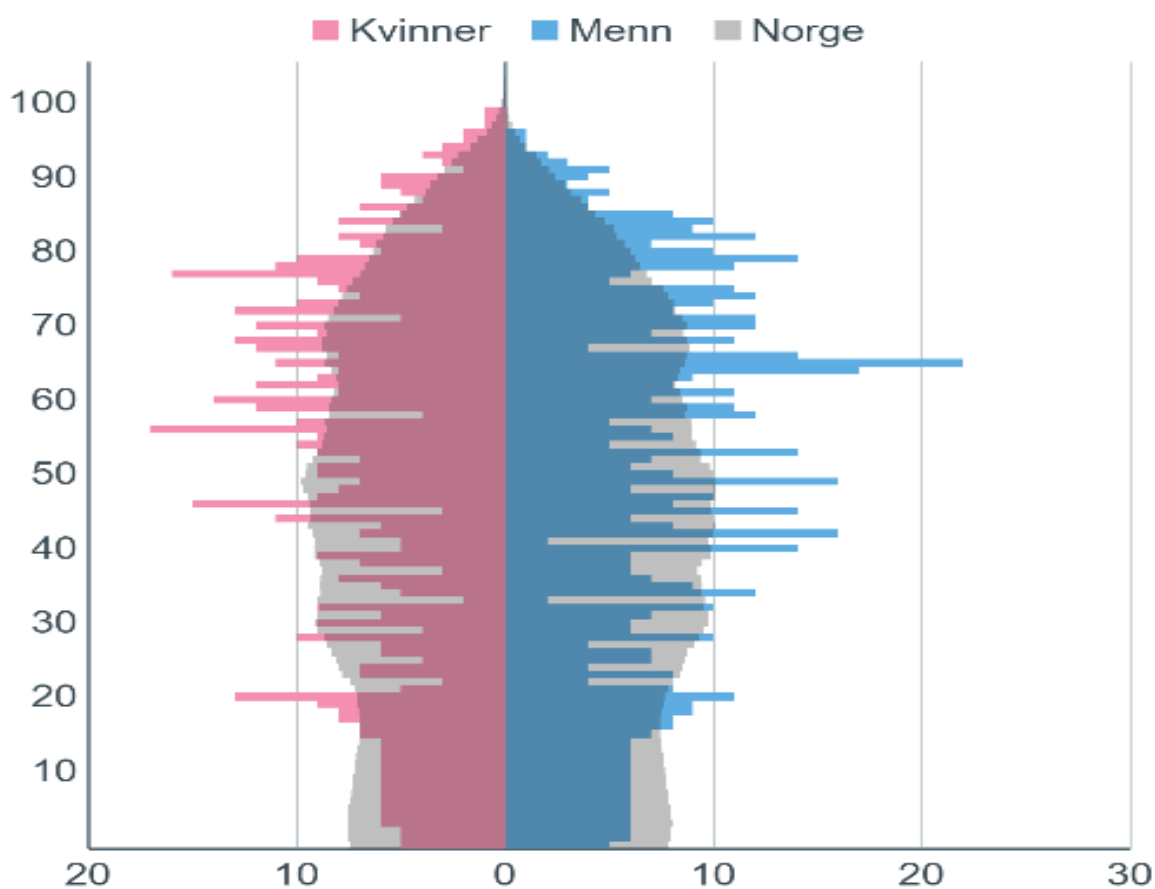
Befolkningsframskriving er vanskelig og tar utgangspunkt i en del variabler som er usikre. Hvis en ser på Nesna så er befolkningsframskrivingen svært optimistisk. SSB sine tall gir grunnlag for stor optimisme, men har blitt utfordret av de siste utviklingstrekkene i Nesna. Det gir likevel en pekepinn for hvordan en bosettingsstrategi kan utformes.

**Forventet utvikling****Befolkning i 2030**
2030**1 957** innbyggere**Befolkning i 2050**
2050**2 241** innbyggere**Kilde**

Regionale befolkningsframskrivninger, Statistisk sentralbyrå

Hvis en ser også på hvilken alderssammensetning en får, som har betydning for dimensjonering av helse og omsorg og utdanning og oppvekst så viser tallene at det blir færre barn og flere eldre, men færre yrkesaktive. Dette er en utvikling som er utfordrende for Den grå skyggen er nasjonalt gjennomsnitt. Vi blir stadig mer toptung kommune da det er

antall mennesker mellom 18- 67 som både er arbeidstagere og som i størst grad betaler skatt. Dette er en illustrasjon fra 2019, men den vil nok heller forsterkes enn svekkes.





Hvis en ser på aldersgruppa 80+ så går den fra 93 i 2020 til om lag 200 i 2040. Antall barn og unge øker, mens antall yrkesaktive relativt sett øker mindre enn de andre gruppene. En kan med rimelighet da forutsette, hvis den utviklingen slår til, at stadig flere skal motta kommunale tjenester, og den skal finansieres og utføres av stadig færre.

Dette er en vanlig utvikling i små kommuner med lite vekst. Det er også viktig å merke seg at denne type utvikling er tenkt ganske lineær hvis en ikke gjør politiske grep. Så det er et handlingsrom for å rekruttere nye innbyggere, eller arbeide for at de som er her, blir her. Det vil påvirke utviklingen. Flere yngre mennesker og flere innvandrere vil være positivt for utviklingen. En kan satse på å være en god bokommune, slik at det kan være mulig å pendle fra Nesna.

SAMFUNNSUTVIKLING

Samfunnsutviklingsarbeid handler i hovedsak om å gjøre Nesna mer attraktiv som bokommune, som arbeidskommune og som besøkskommune. Begrepet er svært romslig og dekker de fleste av kommunens saksfelt. Det blir likevel ofte forstått til å dekke områder som attraktivitet, befolkningstilfredshet, stedsutvikling og gjerne tilknytt næringer som reiseliv gjennom besøksattraktivitet. Det er en sammenheng mellom det som er attraktivt for befolkningen også er attraktivt for turister.

Et eksempel kan være satsing på natur og naturopplevelser. Tilrettelegging for turstier, parkeringsplasser, kart og merka løyper er lavterskel friluftsliv som kan benyttes av mange innbyggere, men også av turister. Å tilrettelegge for naturopplevelser øker enn den emosjonelle stedstilhørigheten, og det bidrar også til bedre folkehelse.

Stedsutviklingsprosjektet vil være ferdig i første kvartal 2022. Da har Nesna Kommune gode verktøy for å drive god stedsplanlegging og en kan prioritere prosjekt med god verdi for trivsel, attraktivitet og omdømme. God skilting og en grafisk profil er også viktig for at en skal skape gode inntrykk og omdømme. Det handler også om hvor velstelt det er i offentlige områder, om det er tilrettelagt for turister med god søppelhåndtering og toalettfasiliteter. I så måte arbeider vi med bærekraftig reisemålsutvikling, som gjennom å tilrettelegge for reiselivet på en bærekraftig måte også vil bidra til det samme for lokalsamfunnet og innbyggere.

Å ha et godt omdømme over helle bredden av kommunal virksomhet er kostnadsintensivt, og det er vanlig å konsentrere omdømmearbeid om en eller flere isolerte signalbygg eller signalarrangement. Det kan være en festival eller et bygg. Nesna som sted kan utvikles på mange måter, og det må være et viktig arbeid i omstilling og utvikling.

Folkehelsearbeid er samfunnsutvikling. Lov om folkehelse plasserer folkehelse spørsmål sentralt i alt planarbeid og således vil en ta hensyn til folkehelseeffekter hver gang en planlegger tiltak. Det arbeides med folkehelse tiltak både i praksis og i planleggingen.

STATUS SAMFUNNSUTVIKLING I 2021

Samfunnsdelen av kommuneplan skal skrives vår 2022 og inneholder følgende programområder som svar på utfordringer og muligheter som har presentert seg i løpet de siste årene.

Demografi og utvikling - Hvordan skal vi stabilisere og eventuelt øke folketallet på Nesna. Særlig viktig for nyrekruttering er unge voksne og innvandrere.



Næringsutvikling - Nesna skal inn i gjennomføringsfasen i omstilling og skape 250 nye arbeidsplasser. Det er utarbeidet både måldokument og planer for omstilling.

Klima og areal – det må lages et arealregnskap, prioriteres arealdisponeringer. Det er også nødvendig å se på et klimaregnskap og et klimabudsjett.

Attraktivitet, omdømme og stedsutvikling – Vi må ha fokus på alle disse områdene for å understøtte næringsutvikling, reiseliv og campusutvikling.

Oppvekst og kultur – Å være en sosialt bærekraftig kommune binder sammen viktige områder som oppvekstvilkår og opplevelse av å være innbygger.

Det er vedtatt en boligpolitisk plan som gir retning for boligpolitikken. Kommunen bør ha fokus på å bruke de verktøyene som ligger i Husbanken retta mot arbeidsinnvandrere.

Ungdomsklubber er viktig i forhold til oppvekst og omdømme blant ungdom. Det må følges opp med medvirknings og involveringsarbeid slik at vi skaper reelt gode oppvekstvilkår blant unge. Dette er også god folkehelse.

Andre folkehelseutfordringer som må adresseres er ensomhet, barnefattigdom og psykisk helse. Her må en lete i ulike fag, gjerne på tvers for å finne gode løsninger. Møteplasser, sosialt samvær, gratis aktiviteter og utlånsordninger samt livsmestringstiltak er viktig i så måte.

OMSTILLING OG NÆRINGSARBEID I NESNA

Å bevare de 100 arbeidsplassene ved Nord Universitet Nesna har vært det altoverskyggende arbeidet i 2020 og det

har fortsatt inn i 2021. Det er og har vært krevende. Dette arbeidet griper inn i selve ryggmargen til Nesnasamfunnet, og det har vært mobilisert enormt bra. Nesna er fortsatt et sentralt spørsmål hos de fleste politiske parti og i media. En ny institusjon må realiseres på en måte som er robust og bærekraftig over tid.

Alle de politiske partiene har næringsarbeid med etablering av nye arbeidsplasser som sentralt i sine partiprogram. Det inngir at Nesna må være en næringsvennlig kommune, og Nesna er positiv til nyetableringer i alle varianter, små som store.

STATLIG OMSTILLINGSKOMMUNE

2021 har som sagt vært preget av omstilling og aktivt næringsarbeid. Kommunen har søkt om status som statlig omstillingskommune og har ved to anledninger søkt om tidlig-fase omstillingsmidler fra Nordland fylkeskommune. Inklusive egne midler har kommunen 7 millioner til disposisjon til en rekke omsøkte sektorer og prosjekt.

I januar fikk Nesna statlig omstillingsstatus og midler til å styrke det ekstraordinære næringsarbeidet med 68 millioner kroner. Det ble gjennomført et strategi- og forankringsarbeid og nå er kommunen i posisjon til å gjennomføre selve omstillingsarbeidet – det som kalles gjennomføringsfasen.

Det er tatt initiativ til spennende prosjekt innen havbruk, landbasert oppdrett, industriutvikling på Tomma og ikke minst havvind. Det er også en svært spennende utvikling innen det kompetanseintensive næringslivet på Nesna, og innen reiselivet.

Nesna mest lønnsomme bedrifter er på Tomma og Nesna kommune bør styrke sitt arbeid på Tomma. Det kan være innenfor



infrastrukturtiltak, men også næringsutvikling og samfunnsutvikling på øya. Det er et kontinuerlig mål og utvikle hele Nesna i så måte.

Stedsutviklingsprosjektet kan gi gode vekstimpulser hvis det håndteres riktig, og gir kompetanse og nettverk som kommer Nesna kommune til gode

Det er viktig at Nesna kommune og næringslivet sammen med regionale myndigheter finner spennende og gode løsninger for framtiden og satser de ressursene vi disponerer til næringsarbeid og samfunnsutvikling til det beste for lokalsamfunnet og for regionen. Nesna sine utfordringer er også Nordland sine utfordringer og de løsningene en kan arbeide fram på Nesna kan være viktig for region og fylket også. Det må være et mål.

REGIONALE SAMARBEID

Nesna kommune deltar i flere regionale samarbeid. Det gjelder særlig Venture North som er et prosjekt som skal tilrettelegge for og tiltrekke seg mulige

bedrifter for etablering i regionen. Prosjektet er konsentrert til Nord-Helgeland. Vi deltar også i et godt drevet reisemålsutviklingsprosjekt som gir både kompetanse og innsikt.

Begge prosjektene er initiert og drevet av Rana Utvikling og det er en god samarbeidspartner for Nesna kommune og bidrar til å styrke sektorer Nesna Kommune ikke har like stor kapasitet til å utvikle.



4 UTFORDRINGER OG MULIGHETER I PLANPERIODEN

4.1 KOMMUNEPLAN – SAMFUNNS- OG AREALDEL

Med utgangspunkt Plan og bygningslovens (Pbl.) § 10-1 skal kommunen minst en gang i hver valgperiode, og senest innen ett år etter konstituering, utarbeide en kommunal planstrategi. Dette for å legge til rette for en diskusjon om planbehovet i kommunen og å klargjøre hvilke planoppgaver kommunen bør starte med eller videreføre for å legge til rette for ønsket utvikling i

kommunen. Kommunal planstrategi er et politisk strategidokument der kommunens utviklingstrekk skal drøftes for å danne grunnlaget for å vurdere kommunens planbehov. Planstrategien skal ta stilling til om kommuneplanen helt eller delvis skal rulleres, samt vurdere behovet knyttet til kommunedelplaner, temaplaner og sektorplaner. Planstrategi for Nesna kommune 2020-2023 ble lagt fram for politisk behandling november 2020.

Med utgangspunkt i Plan og bygningslovens (Pbl) § 11 er kommuneplanen kommunens overordnede og langsiktige plan, som betyr at alle andre kommunale delplaner og fagplaner skal ha denne planen som referanse og forankring. Kommuneplanen består av en samfunnsdel og en arealdel. Mens samfunnsdelen beskriver mål og satsingsområder for ønsket utvikling av lokalsamfunnet, skal arealdelen etter Pbl. § 11-5 vise sammenhengen mellom målene for den framtidige samfunnsutviklingen og langsiktig arealbruk for hele kommunen.

Kommuneplanens samfunnsdel skal inneholde langsiktige mål og strategier for

kommunesamfunnet som helhet og kommunen som organisasjon, og skal være avstemt med den løpende samfunnsutviklingen – lokalt, regionalt, nasjonalt og internasjonalt. Mål og strategier i kommuneplanens samfunnsdel er førende for alle sektorer i utviklingen av kommunen, inklusive prioriteringer i økonomiplan og budsjett. Planen utarbeides med utgangspunkt i planstrategiens langsiktige utfordringer.

Kommuneplanens samfunnsdel planlegges ferdigstilt i løpet av 2022. Det vil være fordelaktig å fokusere på utarbeidelse av denne samtidig som man fokuserer på det planlagte omstillingsarbeidet i Nesna kommune.

4.2 UTFORDRINGER INNEN SEKSJON FOR OPPVEKST, KULTUR OG ORGANISASJON

Oppvekstsektoren jobber godt på mange områder. Skolen og barnehage er godt i gang med satsingen «inkluderende barnehage- og skolemiljø». Skolen jobber videre med det statlige kompetansehevingsprogrammet Oppfølgingsordningen. Også kulturskolen er med i en satsing for å utvikle tilbudet som gis. For Nesna skole så planlegges det for en forutsigbar ordning for it-utstyr, til både elever og lærere. Denne satsingen er å finne igjen i kommunens it-plan. Rådmannen foreslår ingen nye innsparingstiltak for Nesna skole i kommende økonomiplanperiode. Det jobbes utelukkende videre med allerede vedtatte tiltak. Nedbemanning i forhold til lærernormen har hovedfokus i året som kommer, og kommer til å bli krevende.

IT, arkiv/servicetorg og økonomi skal ha hovedfokus på samordning av oppgaver/funksjoner, automatisering og digitalisering. Målsettingen er at ressurser og kompetanse skal kunne utnyttes på



en bærekraftig måte.

Digitaliseringsprosjekter prioriteres innenfor de vedtatte rammene, og det vil være sterkt fokus på videreutvikling og bedre utnyttelse av kompetanse og fagprogrammer.

BARNEVERNREFORMEN / OPPVEKSTREFORMEN

Barnevernsreformen, også kalt oppvekstreformen, trer i kraft 1. januar 2022. Det overordnede målet med reformen er et bedre barnevern, der tjenestetilbudet skal kunne tilpasses lokale behov. Intensjonen med reformen er å gi kommunene incentiver og muligheter til mer forebygging og mer samarbeid på tvers av tjenester. For å oppnå målene i reformen, så ser en at dette best kan gjøres gjennom endringer i hele oppvekstsektoren. Derfor har reformen ofte blitt kalt oppvekstreformen.

Reformen overfører oppgaver og ansvar fra stat til kommune. Dette medfører økt faglig og økonomisk ansvar for barnevernstjenestene til kommunene. En vet at kommunen får fullt økonomisk ansvar for ordinære fosterhjem, og økte kommunale egenandeler for bruka v spesialiserte fosterhjem. Hva helt konkret betyr i kroner og øre i økte kostnader for Nesna kommune, vet vi ikke med sikkerhet. Det er også varslet en overgangsordning for endrede økonomiske rammebetingelser. Hvordan denne overgangsordning blir, eller om den faktisk kommer, vet vi heller ikke. Tallmaterialet som er lagt til grunn i dette dokumentet er derfor basert på beste estimat.

Etablering av familietjenesten er et steg i riktig retning i forhold til denne reformen. Det samme er Nesna kommunes deltakelse i prosjektet «Fosterhjem

Helgeland». Når det nå utredes hvordan en fast organisering av prosjektet skal være, er det viktig å avgrense tydelig hva som hører til den kommunale barnevernstjenesten, og hva som hører naturlig til «Fosterhjem Helgeland». Det forventes uansett gevinster framover, sammenlignet med plasseringer i hjem langt unna.

4.3 UTFORDRINGER INNEN SEKSJON FOR HELSE, OMSORG OG SAMFUNN

Helse og omsorgssektoren er på noen områder i god utvikling. Det jobbes godt med å utvikle tjenestetilbudet på en god og betryggende måte. Flere enn tidligere får nå tjenester fra kommunen, og flere av våre brukere har et meningsfylt aktivitetstilbud. Rutiner og prosedyrer er nå kommet på plass, på områder det tidligere har manglet. Prosesser for medvirkning er satt i system, og moderne digitale løsninger er på plass på mange områder. På andre områder innen sektoren har vi utfordringer av alvorlig karakter.

Organisasjonsutviklingsprosjektet som har pågått over lang tid, har lagt til grunn en struktur som vil gi klare avgrensinger for roller, ansvar og oppgaver innen sektoren. Rådmannen har dessverre ikke lyktes med å effektivisere disse strukturelle endringene. Årsaken til manglende implementering er nok sammensatt. Lederutfordringene på alle nivå innenfor sektoren må pekes på som hovedårsaken. For å komme videre er det avgjørende å få på plass en kommunalleder for helse, omsorg og samfunn så snart som mulig. Det er store og omfattende oppgaver som står for tur i året som kommer, og i planperioden



Statsforvalterens tilsyn avdekker en del lovbrudd og forbedringspunkter. Omfanget av disse er omfattende og alvorlige, særlig innenfor hjemmetjenesten. Det vil være avgjørende å sette inn tilstrekkelig med ressurser for å få til den nødvendige endringen i virksomheten som kreves. Med tilstrekkelige ressurser menes først og fremst lederressurser. Det vil bli en svært krevende og omfattende prosess. Målsettingen for dette arbeidet er først og fremst å bli bedre, og levere gode tjenester til befolkningen.

I året som kommer skal helse og omsorgsplanen rulleres. Dette arbeidet skal gjøres med bred involvering og forankring, for å sikre en levende plan. Det er viktig at en slik plan tar opp i seg målsettinger som finnes i andre planverk, som påvirker sektoren. Det er også viktig at planen henger sammen med annet planverk, som samfunnsplan, økonomiplan og virksomhetsplaner.

Nesna kommune jobber hardt med å utvikle gode tjenester til egne brukere, og til brukere utenfor kommunen, under det som fortsatt har arbeidsnavnet «Kompetansesenter BLÅ». Dette er et viktig satsingsområde for kommunen, og har potensiale til å generere mange nye arbeidsplasser, også kompetansearbeidsplasser vi ikke har hatt tidligere.

Saksbehandling innen de ulike områdene innen tekniske tjenester, er viktig å kvalitetssikre for likebehandling av de ulike initiativene som spilles inn til kommunen. Utfordringsbildet er at kommunen har få ansatte og svært store og kompliserte fagområder å håndtere. Det satses tungt på å skape nye arbeidsplasser i kommunen, og vi ønsker tilflytting. En viktig faktor for å lykkes, er blant annet å tilrettelegge både for næringsarealer, og boligarealer. Det vil stille større krav til

tekniske tjenester enn det gjør i dag. Rekruttering til disse fagområdene er tradisjonelt utfordrende. Det er viktig å ha på plass tilstrekkelig, og riktig kompetanse framover.

Den generelle driften kan effektiviseres ved større grad av automatisering innen de ulike fagområdene. Videre kan vi oppnå økt grad av kundetilfredshet gjennom å digitale flere store innbygger-rettede prosesser.

Det er store etterslep på vedlikehold av vei-, vann- og avløpsanlegg. Det er viktig å planlegge langsiktig for å unngå at dette etterslepet skal bli større. Videre må planene følges opp med nødvendige bevilgninger. Det er derfor helt avgjørende for Nesna kommune å bedre sin underliggende drift slik at dette kan realiseres på lang sikt.

PERSONELLTILGANG OG KOMPETANSEBEHOV

Helsesektoren har fortsatt utfordringer i forhold til mangel på kompetent personell og stort sykefravær. Den siste tiden har vi vært nødt til å benytte vikarbyrå for å skaffe legevikarer. Dette er særdeles kostbart. Selv om Nesna kommune har rett til sykelønnsrefusjon, så er det et øvre tak på størrelsen på denne refusjonen som generer direkte kostnader det ikke er inndekning for i budsjettet. Sykefraværet for sykepleiere har vært, og er fortsatt høyt. Her har vi klart å begrense bruk av vikarbyrå til nå. Det er en klar forventning om at dette skal vi unngå også framover.

Som et ledd i å unngå bruk av vikarbyrå når helsepersonell har sykefravær, samt å jobbe med heltidskulturen i Nesna kommune, har vi jobbet med å få på plass en vikarpool, eller flexiressurs. Dette



tiltaket har vi så langt ikke lyktes med å iverksette. Rådmannen har en tydelig forventning om at dette tiltaket skal utvikles, framfor å avvikles. Det forventes god effekt når disse ressursene omfatter både sykehjemsdrift, hjemmetjeneste og legekontor, herunder legesekretærene. Legetjenesten er et så spesialisert fagfelt at en må påregne at sykefravær bare kan dekkes ved bruk av vikarbyrå.



5 SENTRALE PROSJEKTER I PLANPERIODEN

5.1 DIGITALISERING

Måltrettet satsing på digitalisering blir viktig i hele planperioden. Digitaliseringsstrategien til Nesna kommune er forsinket, men har nå høy prioritet. Det vil også bli utarbeidet handlingsplaner som skal sikre at vi jobber i riktig retning, og i henhold til den strategien som blir lagt. Det blir avgjørende at det legges en riktig «grunnmur», som fasiliterer for videre digitaliseringsarbeid innenfor alle fagfelt.

Det er til nå gjort et omfattende kartleggingsarbeid av infrastruktur, avtaler og rutiner innenfor dette området. Det neste naturlige steget er å utarbeide et godt beslutningsgrunnlag for hvordan vi skal prioritere hos oss. Målsettingen er klar. Vi skal jobbe med å digitalisere arbeidsprosesser i hele organisasjonen. Vi skal også jobbe med å gi et bedre tilbud til befolkningen, ved at vi i planperioden jobber med å utvikle selvbetjeningsløsninger på flere områder.

I arbeidet med digitalisering, er det viktig å også ha et blikk for ikt-planen i kommunen. Selv om det er to forskjellige dokumenter, så henger de allikevel sammen. For å lykkes med digitaliseringsarbeidet må infrastruktur og systemer være på plass.

5.2 ENDRINGSARBEID I ORGANISASJONEN

Nesna kommune har siden 2019 arbeidet måltrettet med endringer i organisasjonen. Målsettingene for dette kan deles i to hovedmål:

- Oppnå effektiviseringsgevinster gjennom å optimalisere organisasjonsstrukturen i størst mulig grad.
- Sikre betryggende kontroll gjennom å tydeliggjøre roller og ansvar, samt etablere gode styringsdokumenter i hele organisasjonen og gode rutiner for rapportering og kontroll.

Så langt så har vi begrenset måloppnåelse. Særlig innenfor helsesektoren er det mye som ikke er effektivt, og som er uklart. Med de erfaringene man har gjort seg det siste året, er det helt tydelig at Nesna kommune må satse mer på ledelse som fag, og på lederutvikling. Det blir viktig å få på plass riktige ledere på riktig nivå. Videre jobbes det med å lage, og fasilitere for, et lederutviklingsprogram som også skal være studiepoenggivende. Parallelt med dette jobbes det med å finne finansiering til dette prosjektet. Nesna kommune har ikke midler til å bære denne kostnaden selv, og er derfor helt avhengig av ekstern finansiering for å realisere dette prosjektet.

Igjennom deltakelse i prosjektet «Bærekraftig kommuneøkonomi» har Nesna kommune tilegnet seg mye ny kunnskap. Rådmannen har videreutviklet månedssrapporteringen, og utarbeidet flere styringsdokumenter. Alt dette for å finne den «røde tråden», og gjøre sammenhengene mellom alle dokumentene og rapporteringene vi gjør gjennom hele året, mer tydelig.

Alle disse tiltakene forventes at samlet sett skal gi flere gevinster. Det forventes at våre ledere skal oppleve det som trygt å være leder i Nesna kommune. Når det blir tydelig hva oppgaven og ansvaret er, og hva som forventes av en som leder, da er det ikke uklart hvilke rammer en jobber innenfor. Videre forventes det at det jobbes mer effektivt i virksomhetene, og at



det oppnås en gevinst som kan måles i kroner og øre.

5.3 RISIKOVURDERING/ RAPPORTERING

I året som kommer vil det bli jobbet systematisk med forbedringsarbeid i kommunen. Bakgrunnen for dette handler ikke om detaljkontroll, men om trygghet og merverdi i arbeidshverdagen for både ledere og medarbeidere.

I 2021 ble virksomhetslederne utfordret på å definere mål for egen virksomhet. Som et ledd i å følge opp dette, ble det også innført rapportering på risikovurdering for manglende måloppnåelse. Slik systematisk rapportering vil rådmannen utvide i kommende planperiode.

Virksomhetene skal lage en virksomhetsplan for kommende driftsår i egen virksomhet. Styrende for planen er tildelte økonomiske rammer, og fastsatte mål i budsjettet, innenfor områdene økonomi, medarbeider og tjenesteproduksjon. Parameterne som fastsettes innenfor områdene økonomi og medarbeider er like i alle virksomheter. Innenfor tjenesteproduksjon vil målene fastsettes i samarbeid med den enkelte virksomhetsleder, og vil inneholde brukerundersøkelser der det er mulig.

Virksomhetene skal igjennom året rapportere om risiko for manglende måloppnåelse for hver enkelt parameter, innenfor de tre definerte områdene, i sin virksomhet. «Trafikklysmarkering» tas i bruk for å tydeliggjøre risiko. I månedsrapporten blir det også en aggregert oversikt over risikobildet i kommune som helhet.

Dersom virksomhetsleder rapporterer middels eller høy risiko på et eller flere parameter, skal det også beskrives hvilke tiltak som er satt i verk for å minimere risikoen.

Målformulering, risikovurdering og rapportering slik det er beskrevet her, er et viktig ledelsesverktøy i forbedringsarbeidet vi skal gjøre framover.

5.4 SAMFUNNSUTVIKLING

Prosjektorganisasjonen for omstilling har nå begynt å ta form. Det er tilsatt to stykker til å jobbe i prosjektet framover. Kontorlokalene er klargjort og man har tatt de i bruk. Arbeidet med å realisere målsettingen i strategidokumentet er nå i full gang.

Målsetting og resultatoppnåelse redegjøres for i egne dokumenter fra omstillingsutvalget. I den grad noe omtales i dette dokumentet er det begrenset til kommunens egen finansiering av arbeidet.

Etter at den nye regjeringen la fram sitt tillegg til budsjett hersker det stor usikkerhet til omstillingsmidler framover. det blir avgjørende at man bestemmer seg for hvordan man skal jobbe med næringsutvikling og skape nye arbeidsplasser.

I tiden framover er det viktigere enn noen gang å satse på samfunnsutvikling. Vi bør gjøre det vi kan for å skape et attraktivt og bærekraftig lokalsamfunn. Slikt utviklingsarbeid er langsiktig arbeid, og bør pågå kontinuerlig dersom det skal ha effekt. Rådmannen vil derfor sette av en del midler til dette arbeidet i hele planperioden.



6 INVESTERINGER

6.1 FORSLAG TIL INVESTERINGSPROGRAM

1000 kr					
Investering i anleggsmidler	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025	Sum 2022 - 2025
IKT-plan 2022 - 2025	3 382	1 355	841	815	6 393
Reparasjon av tak blokk 7 og 8	500	0	0	0	500
Vannmålere	2 167	2 167	2 167	0	6 501
Vanntårn	0	7 500	0	0	7 500
KLP egenkapitalinnskudd	600	600	600	600	2 400
Sum	6 649	11 622	3 608	1 415	23 294

6.2 KOMMENTARER TIL INVESTERINGSPROGRAM

Det foreslås nesten ingen nye investeringer i planperioden ut over tiltak allerede er vedtatt i kommunestyret.

I henhold til gjeldende regelverk er årsbudsjettet bindende for underordnet organ. Det betyr at dersom det er behov for å gjøre endringer i første års investeringsprogram, må det gjøres gjennom regulering av årsbudsjettet. Dersom det er behov for å endre på prosjekter i planperioden, er det mulig å gjøre slike endringer fra år til år.

VANNMÅLERE

Det foreslås installering av obligatoriske vannmålere i samtlige husstander på tettstedet. Dette for å sikre at en kan kvalitetssikre at kunden betaler for det som en bruker. Videre vil det gi gevinst i form av riktige beregninger for målretta tiltak for å sikre en god og sikker vannforsyning. Det foreslås derfor innføring over tre år med total

kostnadsramme på 6.501.000,- Bevilgning for 2022 utgjør 2.167.000,- inkl mva.

VANNTÅRN

Det foreslåtte tiltaket er viktig for å sikre vannkapasiteten i forhold til framtidig industriutvikling. Tiltaket legges derfor inn i økonomiplanens år 2, med total kostnadsramme på 7.500.000, - inkl mva.

KLP EGENKAPITALILSKUDD

Kommunen plikter og øke årlig kommunens egenkapital i KLP ut ifra forhold til fremtidige forpliktelser. For 2022 er dette beregnet til kr 600.000, -. Utgiften skal i henhold til regnskapsreglene føres over investeringsbudsjettet, men kan ikke finansieres med lånemidler. I planperioden legges det opp til at dette finansieres 100% med bruk av disposisjonsfond.

**REHABILITERING TAK BLOKK 7 OG 8**

Det er vannlekkasje i to blokker i elevheimen. Prosjektet går ut på å skifte ut og oppgradere taket til høyere standard for å forlenge levetiden. Kostnad anslås til kr 500.000, - og finansieres ved låneopptak. Det er ikke mva-kompensasjon på utbedring av kommunale boliger.

IKT-plan	2022	2023	2024	2025
	Invest	Invest	Invest	Invest
Sentralbord	50 000	25 000	12 500	12 500
Utskifting PCer	112 500	62 500	62 500	62 500
Datasenter	250 000	125 000		
Display møterom 3 stk	50 000			
Kamera kommunestyresal	25 000			
Elev-PCer	638 750	542 500	166 250	140 000
Sikker utskrift	156 250			
Digitalisering V/A	750 000	600 000	600 000	600 000
Digitalisering arkiv eiendom	1 350 000			
Oppgradering ESA	-			
	3 382 500	1 355 000	841 250	815 000

IKT -PLAN

I økonomiplan 2022-2025 legges det inn en samlet bevilgning på kr 6 393 000, - inkl mva til tiltaket. Bevilgningen for 2022 utgjør av dette kr 3.382.500, -. I dette ligger det utstyr og lisenser mv. slik at Nesna kommune kan fortsette sin satsing på digitalisering og sikkerhet. I tillegg er det lagt inn en satsing på skolen med ny modell for utskifting av elev-PCer.

En viktig del av digitaliseringsprosessen innen de tekniske områdene er å digitalisere eiendomsarkivet. Dette gir mulighet for å bruke disse dataene i en selvbetjent løsning.

Kommuneplanene og reguleringsplaner skal være digitalt tilgjengelig slik at eksterne selv kan finne frem i planbestemmelser.

Vann og avløpsnett har liten grad av overvåkning og er nåværende system er gammelt. Det er nødvendig å oppgradere dette slik at kommunen til enhver tid får melding om avvik.

IKT-plan presenteres i tabell under.



7 DRIFTSTILTAK

7.1 INNARBEIDEDE DRIFTSTILTAK

Oversikten nedenfor er sortert pr rammeområde, og viser hvilke «tiltak» som er lagt inn på det enkelte rammeområde.

Parallelt med arbeidet med driftstiltak er alle rammene gjennomgått mht. konsekvensjustering av faktisk driftsnivå. Dette består av mange, mindre justeringer, og er ikke synliggjort. Der slike momenter har vært i en gråsoner mot «driftstiltak» er de definert inn i kategori «driftstiltak» av hensynet til synliggjøring.

Innarbeidede driftstiltak (1000 kr)	2022	2023	2024	2025
<u>Fellestjenesten</u>				
Økt stilling 20 %	125	125	125	125
<u>NAV</u>				
Tilbakeføring 0,5 årsverk	326	326	326	326
<u>Sykehjemmet og legetjenesten</u>				
Videreføre aktivtørstilling	402	0	0	0
<u>Nesna skole</u>				
Nedbemanning voksenopplæring ifbm lavere elevtall	-149	-358	-358	-358
Nesna skole - nedbemanning iht lærernorm	-1 274	-3 057	-3 057	-3 057
<u>Rådmannens stab</u>				
Kommunalleder Helse, omsorg og samfunn	532	912	912	912
Samfunnsutvikling driftsmidler	200	200	200	200
<u>Kapittel 9</u>				
Effekt av tilleggsproposisjon regjeringen Støre	-891	-891	-891	-891
Ressurskrevende tjenester	-4 474	-4 474	-4 474	-4 474
Økt havbruksfond	-2 452	-290	-2 452	-290
<u>Årsoppgjørdisposisjoner</u>				
Sluttsaldering avsetning til fond	3 100	4 726	6 503	4 079
Nettosum innarbeidede driftstiltak	-4 555	-2 781	-3 166	-3 428



7.2 IKKE INNARBEIDENE DRIFTSTILTAK

I budsjettprosess er det kommet en rekke innspill på driftstiltak som det i budsjettforslaget ikke er funnet rom for. Disse synliggjøres nedenfor.

Ikke innarbeidede tiltak (1000 kr)	2022	2023	2024	2025
Hjemmetjenestene				
Arbeidsmiljø	900	300	0	0
Mobile sykehussenger	54	0	0	0
Mobil personløfter	40	0	0	0
Praktisk bistand (nedleggelse)	-365	-365	-365	-365
Sykehjem				
Lærning	55	169	155	0
Nestleder	121	121	121	121
Ansette en tredje nattevaktstilling	1 160	0	0	0
Avvikle vikarpool	235	319	319	319
Øke ressurs i vikarpool	287	287	287	287
PLU				
Reguleringsarbeid	1 000	1 000	0	0
Arealplan rullering	0	1 900	1 900	
Ansette en ny avdelingsingeniør	574	765	765	765
Nettosum ikke-innarbeidede tiltak	4 061	4 496	3 182	1 127

8 DE ENKELTE RAMMEOMRÅDENE

8.1 FOLKEVALGTE ORGAN

Det foreslås ingen endringer i rammeområdet for folkevalgte organer. Det er korrigert for valg i planperioden.

Rammeområdet har ingen ansatte, og det rapporteres derfor bare på området for økonomi.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

Ingen årsverk

8.2 RÅDMANN OG RÅDMANNENS STAB

Rådmannen og rådmannens stab skal sørge for at alle rammebetingelser som legges i dette og andre styringsdokumenter, gjennomføres ihht gjeldende lover og avtaleverk. Det skal rapporteres på en god måte hvordan hele organisasjonen jobber med å nå sine målsettinger.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme
 - Rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- ##### 2. Medarbeider
- alle fast ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022
 - Sykefraværet skal ikke være mer enn 7 %
- ##### 3. Tjenesteproduksjon
- rådmannen skal iverksette alle politiske vedtak uten ugrunnet opphold.

- rådmannen skal ha en presis overordnet økonomistyring
- rådmannen skal sørge for forbedringsarbeid gjennom jevnlig internkontroll

Antall årsverk: 5,3:

8.3 FELLESTJENESTEN

«Helhetlig, kompakt og bærekraftig» Fellestjenesten består av økonomi, servicetorg, ikt, renhold, musikk- og kulturskole, bibliotek og frivillighetssentral. Virksomheten skal arbeide mot å gi brukere, kolleger og eksterne samarbeidspartnere tjenester som er forutsigbare, tydelige og bærekraftige.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- Det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme
 - Rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- ##### 2. Medarbeider:
- Alle ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i 2022
 - Sykefraværet skal ikke overstige 4 %
- ##### 3. Tjenesteproduksjon
- Inngå serviceerklæringer med interne avdelinger i kommunen
 - 30 % av barn og unge i Nesna skal være deltaker i musikk- og kulturskolens aktivitetstilbud

8.4 KOMMUNESAMARBEID OG TILSKUDD TIL ANDRE AKTØRER

Rammeområdet samler alle kostnader som er knyttet til kommunesamarbeid, eller andre tilskudd som ikke er en del av kommunens egen drift.

Det fremlegges en egen sak til kommunestyret som behandles i samme



møter som budsjettet. Budsjettrammen er harmonisert med denne saken.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

Rammen har ingen årsverk

8.5 FAMILIETJENESTEN

Virksomheten inneholder jordmortjeneste, helsestasjonen, skolehelsetjenesten, barneverntjenesten, spesialpedagog barnehage og bosetting. Hver avdeling ivaretar sine kjerneoppgaver. Ut over det skal avdelingene arbeide sammen om tiltak som har som mål å oppnå god effekt for våre innbyggere. Målsettingen er at brukerne skal møte en støttende tjeneste som arbeider tverrfaglig der «En dør inn»-prinsippet er gjeldende.

Kommunen har vertskommuneansvar for barnevernstjenesten i Træna kommune.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme
- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- 2. Medarbeider
 - alle fast ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022
 - Sykefraværet skal ikke være mer enn 7 %
- 3. Tjenesteproduksjon
 - virksomheten skal jobbe med forebyggende tiltak slik at antall omsorgssaker i barnevernet går ned og antall saker med hjelpetiltak på lavterskelnivå går opp
 - bedre systematisk identifikasjon og oppfølging av utsatte barn
 - alle nybakte foreldre skal få tilbud om foreldreveiledning (ICDP) gjennom sertifiserte veiledere i helsestasjonen

8.6 NESNA SKOLE

I inngangen av skoleåret 21/22 har Nesna barne- og ungdomsskole 181 elever. Det er en nedgang på 11 fra i fjor. Avdeling voksenopplæring har i år halvparten så mange elever som i fjor (6 stk.). Elevantallet ser ut til å holde seg stabilt de kommende par årene, for så å møte en økning på år nr. 3. Det vil ikke være flere elever igjen på voksenopplæringen etter neste skoleår, slik det ser ut nå. Det undervises ikke på Nesna skole avd. Tomma dette skoleåret, og det ser ikke ut til at det blir undervisning på avdelingen heller de kommende årene.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme
- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- 2. Medarbeider
 - det skal gjennomføres trivselsundersøkelse og medarbeidersamtale med alle faste ansatte
 - samlet sykefravær under 6 %
- 3. Tjenesteproduksjon
 - skolen skal vise til økt trivsel blant elevene
 - det skal gjennomføres trivselsundersøkelser, elev- og foreldreundersøkelser, utviklingssamtaler og ukentlig fokustime i alle klasser

8.7 BARNEHAGE OG SFO

Virksomheten skal sørge for at lovfestet rett til barnehageplass og skolefritidsordning oppfylles i Nesna kommune, og tilbyr skolefritidsordning til 1. – 4.klasse. Det skal arbeides individuelt og forebyggende, med vekt på tidlig innsats og barns medvirkning.

Satsningsområder i 2022: Inkluderende Barnehage- og Skolemiljø, og Oppvekstreformen.



Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022

2. Medarbeider

- alle fast ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022

- utvikling og styrking av godt arbeidsmiljø

- Sykefraværet skal ikke være mer enn 8 %

3. Tjenesteproduksjon

- Brukerne skal være 100 % fornøyd, måles gjennom en score over 4,7 på tilfredshet i foreldreundersøkelsen.

8.8 SYKEHJEM

Sykehjemmet har 16 plasser. Her skal det være både KAD- plass (kommunal akutt døgnetenhet), avlastningsopphold, korttidsopphold (rehabilitering, utredning, annet formål) samt langtidsopphold.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022

2. Medarbeider

- alle faste ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022

- samlet sykefravær under 11 %

3. Tjenesteproduksjon

- systematisert samarbeid med hjemmetjenesten

8.9 HJEMMETJENESTENE

Virksomheten skal opprettholde og videreutvikle et helhetlig omsorgstilbud og en god tjeneste slik at den enkelte kan bo hjemme så lenge som mulige med tilstrekkelig grad av trygghet.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022

2. Medarbeider

- alle faste ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022

- samlet sykefravær under 11 %

- god informasjon og rutiner

- det skal avholdes faste fagmøter

- årshjul for tjenestens aktiviteter

3. Tjenesteproduksjon

- rutiner og prosedyrer rulleres i 2022

- alle brukere skal få en forpliktende serviceerklæring og alle som mottar tjenester skal ha revidering av sin pleieplan

8.10 MILJØTJENESTENE

Virksomheten skal sørge for et godt tilbud til personer med behov for miljøterapeutiske tjenester, rus- og psykiatriomsorg og BPA- og PA tjenester.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022

2. Medarbeider

- alle faste ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022

- samlet sykefravær under 8 %

3. Tjenesteproduksjon

- alle som mottar tjenester skal ha et gyldig vedtak og oppfølgingsplan

- utvikle aktivitetssenter

- salg av tjenester til andre kommuner



8.11 NAV

NAV består av en statlig og en kommunal del. I den kommunale delen inngår tjenester hjemlet i sosialtjenesteloven, gjeldsrådgivning, frivillig forvaltning og husbankordninger.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme
 - rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- ##### 2. Medarbeider
- alle faste ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale i løpet av 2022
 - samlet sykefravær under 7 %
- ##### 3. Tjenesteproduksjon
- arbeidsledighet i kommunen under 2 %
 - andel innbyggere med sosialhjelp under 1 %
 - alle henvendelser skal besvares innen 48 timer

8.12 PLAN OG UTVIKLING

Virksomheten skal sikre god og forsvarlig saksbehandling i forvaltningssaker etter gjeldende lover, forskrifter og veiledere gjennom tydelig kommunikasjon og økt fokus på innbyggertilfredshet.

Tjenesteområdet skal levere trygt, tilstrekkelig og godt drikkevann til innbyggerne jamfør drikkevannsforskriften.

Målsetting for tjenesten:

1. Økonomi:

- det skal ikke brukes mer enn tildelte ramme

- rammenedtrekket skal være fordelt på varige driftsarter innen utgangen av 2022
- ##### 2. Medarbeider
- alle faste ansatte skal ha hatt medarbeidersamtale og utviklingssamtale i løpet av 2022
 - samlet sykefravær under 7 %
- ##### 3. Tjenesteproduksjon
- opprette årshjul for tjenesteområdene
 - bedre registrering av saker, registreringen skal skille mellom sakstyper og redegjøre for utfall av saksbehandlingen
 - Alltid overholde tidsfrister for behandling av plan-, regulerings- og byggesaker
 - økt fokus på veivedlikehold
 - rehabilitering av minimum 500 m vei i året
 - utskifting av 300 m vannledning og minimum 200 m med avløpsledning i 2022

Brann og oljevern

Målsetting for tjenesten:

Innbyggere skal føle trygghet og bli ivaretatt ved uforutsette hendelser

Det har vært rullering i branntjenesten og det er et mål å få utdannet disse på ulike nivå og etter tjenestens behov i løpet av året.

Det skal avholdes 4 øvelser i året.

Branntjenesten skal veilede verneombud i vernerunder.

Det skal avholde minimum 2 fellesmøter for å avdekke trivselen i tjenesten. Disse møtene skal gjennomføres i forbindelse med øvelser.

8.13 ÅRSVERK PR RAMMEOMRÅDE

Tabellen under viser antall årsverk i kommunens rammeområder etter vedtatte tiltak i kapittel 7.1

Rammeområde	Årsverk etter iverksatte tiltak
Folkevalgte organ	0
Rådmannen og rådmannens stab	5,3
Fellestjenesten	18,29
Kommunesamarbeid og tilskudd til andre aktører	0
Nesna skole og voksenopplæring	29,63
Nesna barnehage og SFO	9,36
Familietjenesten	8,5
Helse og omsorg felleskostnader	0
Nesna sykehjem og legetjeneste	29,66
Hjemmetjenester	13,63
Miljøtjenestene	27,72
NAV	1,5
Plan og utvikling/VAR/Brann og oljevern	9,36
SUM	152,95

9 ROBEK

Nesna kommune er fra 15.11.2021 innmeldt i ROBEK-registret etter kommuneloven §28-1 a, b og f. I kommunal- og moderniseringsdepartementets brev til Stasforvalteren i Nordland av 15.11.2021 står det at årsaken til innmelding etter bokstav f skyldes at regnskap 2020 først ble vedtatt 02.09.2021. Bakgrunnen for at kommunen er meldt inn etter bokstav a og b er at kommunen i årsbudsjett og økonomiplan 2021-2024 har lagt inn uspesifiserte innsparinger på kr 5 mill, dette er det vektete rammenedtrekket som er fordelt på virksomhetene. Statsforvalteren i Nordland har argumentert overfor departementet at det ikke er behov for kontroll av kommunens årsbudsjett og låneopptak, men dette er ikke godtatt av departementet.

9.1 TILTAKSPLAN

Kommuner innmeldt i ROBEK skal etter kommunelovens § 28-4 fastsette en tiltaksplan som sikrer at økonomien bringes i balanse. I årsbudsjett og økonomiplan 2022-2025 viser kommunen at økonomisk balanse oppnås i 2022 og styrkes ytterligere utover i økonomiplanperioden. Det uspesifiserte rammenedtrekket fra budsjett og økonomiplan 2021-2024 er fordelt og tatt inn på virksomhetsnivå. Økonomiplanen kan da regnes som en tiltaksplan i seg selv og det er derfor ikke behov for et eget dokument om dette.

Tabellen under viser utviklingen i kommunens finansielle nøkkeltall i økonomiplanperioden.

I % av driftsinntektene	2022	2023	2024	2025
Netto driftsresultat	0,74 %	1,50 %	2,31 %	1,20 %
Disposisjonsfond	2,76 %	3,92 %	5,92 %	6,95 %
Netto lånegjeld	91,83	91,18	86,74	83,23

Vi ser at gjennom økt netto driftsresultat vil kommunen bygge opp reserver i disposisjonsfond og gjennom et nøkternt investeringsbudsjett vil lånegjelden gradvis synke mot målfestet nivå. Kommunen oppnår et positivt netto driftsresultat over 2 % av driftsinntektene i 2024. Dersom forutsetningene lagt i økonomiplanen, holder seg like utover perioden vil kommunen nå målsetningen om et nivå på disposisjonsfond over 8 % av driftsinntektene i 2026 og et nivå på netto lånegjeld under 75 % av driftsinntektene i 2028. Når alle disse målsetningene er nådd vil kommunen ha en gunstig økonomisk situasjon og stor grad av økonomisk handlefrihet.

9.2 INVESTERINGER OG LÅNEOPPTAK

I forslaget til årsbudsjett for 2022 er det lagt inn låneopptak på til sammen kr 45.279.000, -. Av dette er kr 8 millioner lån fra Husbanken til videre utlån (startlån). Tidligere vedtatte låneopptak utgjør kr 32.220.000, - og låneopptak for nye investeringstiltak i økonomiplanperioden utgjør for 2022 kr 5.059.000, - som vist i tabellene under.

Tidligere vedtatte låneopptak

(1000 kr)	2022
Vann/avløp	8 350
Vei	2 000
IKT-plan	1 870
Brannstasjon/drifftsbygg	20 000
Sum	32 220

Investering i anleggsmidler	Budsjett 2022	Budsjett 2023	Budsjett 2024	Budsjett 2025
IKT-plan 2022 - 2025	3 382	1 355	841	815
Reperasjon av tak blokk 7 og 8	500	0	0	0
Vannmålere	2 167	2 167	2 167	0
Vanntårn	0	7 500	0	0
KLP egenkapitalinnskudd	600	600	600	600
Sum	6 649	11 622	3 608	1 415

Av investeringskostnader på kr 6.649.000, - i 2022 utgjør kr 5.059.000, - lånefinansierte midler.



Hovedplan vann og avløp er tidligere vedtatt med en ramme for låneopptak på kr 8.350.000, -. Dette er selvfinansierende lån innen selvkostområdene.

Låneopptak til investering i vei må sees i sammenheng med planlagte investeringer i vann og avløp. Det vil være svært kostnadsøkende dersom oppgradering av vei ikke kan gjøres samtidig som nedgraving av nye kummer og ledningsnett.

Prosjektet med ny brannstasjon/driftsbygg er delt mellom tilrettelegging for blålysetatene, uteseksjonen og driftsbygg for vann og avløp. Største delen av lånekostnadene er selvfinansierende gjennom selvkostområdene eller utleie til ambulanse og politi. Dette er et svar på tidligere tilsyn og kommunen risikerer dagbøter dersom oppsatt plan ikke følges. Prosjektet er allerede igangsatt med klargjøring av tomt og anbudsprosess for oppsetting av bygg. Forsinkelser eller oppdeling av prosjektet vil føre til ekstra kostnader.

Investeringer til IKT-plan vedtatt tidligere må sees i sammenheng med nytt forslag til investering innenfor IKT. De største låneopptakene er selvfinansierende innenfor selvkostområdene da det gjelder digitalisering og overvåkning av vann- og avløpsnett. Dette gjelder innføring av digitale vannmålere i alle husstander, digitalisering av eiendomsarkiv og løsninger for selvbetjening. I tillegg er det allerede igangsatte prosjekter som nytt sentralbord, nytt saks- og arkivsystem (i samarbeid med flere andre kommuner) og oppgraderinger i komtek og økonomisystemene. Disse oppgraderingene må kjøres parallelt for å ikke forsinke og fordyre innkjøpene. Dersom kommunen ikke har framdrift i digitaliseringsprosessen vil dette medføre at oppgaver må løses manuelt, som igjen

vil føre til behov for økt bemanning og økte kostnader.

Den andre store satsningen i IKT-plan er nye elev-PCer til skolen. Dagens maskinpark er så gammel og i så dårlig forfatning at dersom en avventer disse investeringene risikerer vi at mange elever står uten PC som hjelpemiddel neste skoleår. Dette vil være lovbrudd.

Den siste investeringen det foreslås låneopptak til er reparasjon/oppgradering av tak på to boligblokker som benyttes til utleie. Her er det en begynnende vannlekkasje og dersom investeringen må utsettes kan dette føre til større skader på byggene og store merkostnader.

Dersom kommunen ikke har samme framdrift i investeringene på vann og avløp som planlagt vil gebyrregulativet måtte justeres.

10 VEDLEGG

- Gebyr- og betalingsregulativ Nesna kommune 2022
- Havneregulativ Nesna Havn 2022