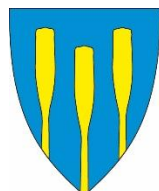


# ÅRSMELDING 2021

## Årsberetning og resultatenhetenes årsmelding



**Herøy kommune**  
- et hav av muligheter

## INNHALDSFORTEGNELSE

|   |    |
|---|----|
| ÅRSBERETNING FOR HERØY KOMMUNE 2021 .....     | 3  |
| 100 FOLKEVALGTE STYRINGSORGAN .....           | 8  |
| 110 ADMINISTRASJONSENHETEN.....               | 9  |
| 140 INTERKOMMUNALE TJENESTER .....            | 12 |
| 150 KULTUR.....                               | 13 |
| 240 HERØY BARNEHAGE .....                     | 14 |
| 250 FLYKTNING- OG INTEGRERINGSTJENESTEN ..... | 16 |
| 260 HERØY SKOLE 2020 .....                    | 17 |
| 300 HERØY HELSESENTER.....                    | 19 |
| 310 NAV HERØY .....                           | 21 |
| 330 HERØY SYKEHJEM .....                      | 23 |
| 340 HERØY HJEMMETJENESTE.....                 | 25 |
| 350 HERØY MILJØTJENESTE .....                 | 27 |
| 600 HERØY DRIFT.....                          | 29 |
| 670 TEKNIKK OG MILJØ.....                     | 31 |
| 700 HERØY HAVNEVESEN .....                    | 33 |
| 710 HERØY MARINE NÆRINGSPARK .....            | 33 |
| 800 FINANSFORVALTNING .....                   | 34 |
| INVESTERING .....                             | 36 |

# ÅRSBERETNING FOR HERØY KOMMUNE 2021

## Innledning

### Formelt grunnlag

Kommunelovens paragraf 14-7

Kommuner og fylkeskommuner skal utarbeide en årsberetning for kommunens eller fylkeskommunens samlede virksomhet. Det skal også utarbeides en egen årsberetning for hvert kommunalt eller fylkeskommunalt foretak.

Årsberetningene skal redegjøre for

- a) forhold som er viktige for å bedømme den økonomiske utviklingen og stillingen, og om den økonomiske utviklingen og stillingen ivaretar den økonomiske handleevnen over tid
- b) vesentlige beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsregnskapet, og vesentlige avvik fra kommunestyrets eller fylkestingets premisser for bruken av bevilgningene
- c) virksomhetens måloppnåelse og andre ikke-økonomiske forhold som er av vesentlig betydning for kommunen eller fylkeskommunen eller innbyggerne
- d) tiltak som er iverksatt og tiltak som planlegges iverksatt for å sikre en høy etisk standard
- e) den faktiske tilstanden når det gjelder kjønnslikestilling
- f) hva kommunen eller fylkeskommunen gjør for å oppfylle arbeidsgivers aktivitetsplikt etter likestillings- og diskrimineringsloven § 26.

### Befolkningsutvikling:

|                          | 2012 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 |
|--------------------------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|------|
| <b>0 år</b>              | 22   | 12   | 15   | 13   | 17   | 19   | 16   | 22   | 19   | 20   | 15   |
| <b>1-5 år</b>            | 92   | 94   | 87   | 77   | 80   | 89   | 102  | 101  | 104  | 107  | 110  |
| <b>6-12 år</b>           | 114  | 120  | 124  | 134  | 132  | 143  | 140  | 138  | 139  | 140  | 137  |
| <b>13-15 år</b>          | 59   | 57   | 55   | 47   | 51   | 54   | 59   | 65   | 60   | 66   | 62   |
| <b>16-19 år</b>          | 99   | 105  | 99   | 89   | 72   | 71   | 58   | 64   | 68   | 72   | 86   |
| <b>20-44 år</b>          | 509  | 524  | 505  | 515  | 519  | 535  | 540  | 513  | 505  | 500  | 512  |
| <b>45-66 år</b>          | 512  | 535  | 529  | 545  | 547  | 548  | 539  | 541  | 525  | 529  | 533  |
| <b>67-79 år</b>          | 214  | 227  | 232  | 231  | 239  | 243  | 254  | 257  | 274  | 270  | 270  |
| <b>80-89 år</b>          | 75   | 65   | 65   | 63   | 62   | 61   | 61   | 60   | 66   | 74   | 88   |
| <b>90 år eller eldre</b> | 15   | 20   | 22   | 23   | 24   | 25   | 21   | 19   | 17   | 15   | 12   |
|                          | 1711 | 1759 | 1733 | 1737 | 1743 | 1788 | 1790 | 1780 | 1777 | 1793 | 1825 |

Befolkningen har siste 10-års periode økt med 114 personer eller 6,7 %. Det siste året har befolkningsveksten vært på 32 personer eller 1,8 % mot 0,9 % året før. I inneværende økonomiplanperiode er det forutsatt stabilt folketall. Inntektssystemet er bygd opp slik at kommunens inntekter i stor grad er avhengig av befolkningens størrelse og sammensetning.

### Noen nøkkeltall fra regnskapet:

|  | 2021 (mill.kr.)       | 2020 (mill.kr.)       |
|--|-----------------------|-----------------------|
| Driftsinntekter                              | 218,8                 | 216,5                 |
| Driftsutgifter                               | -205,1                | -190,7                |
| Brutto driftsresultat                        | 13,7                  | 25,8                  |
| Netto finanskostnader                        | -11,4                 | -12,7                 |
| Netto driftsresultat                         | 16,1                  | 25,9                  |
| Disposisjonsfond                             | 115,4                 | 101,5                 |
| Balanseført premieavvik pr. 31.12            | 22,3                  | 15,9                  |
| Lånegjeld pr. 31.12.                         | 301,3                 | 292,8                 |
| Netto lånegjeld pr. 31.12                    | 250,2                 | 242,7                 |
|  | <b>2021 (prosent)</b> | <b>2020 (prosent)</b> |
| Netto driftsresultat i % av driftsinntektene | 7,3                   | 12,0                  |
| Disposisjonsfond i % av driftsinntektene     | 52,7                  | 46,9                  |
| Netto lånegjeld i % av driftsinntektene      | 114,4                 | 112,1                 |

Netto driftsresultat var i 2021 på kr 16 078 507 (7,3 %) mot kr. 25 892 533 (12,0 %) i 2020. Kommunen ligger dermed godt over TBUs anbefalte nivå på 1,75%.

Herøy kommune mottok i 2021 en utbetaling fra **Havbruksfondet** på **kr. 11 820 909**. De årlige utbetalingene varierer kraftig, og påvirker følgelig netto driftsresultat i stor grad. Tilsvarende beløp for 2020 var på kr. 17 115 548.

Balanseført premieavvik var pr. 31.12.20 på kr. 15 942 535. **Balanseført premieavvik** er pr. 31.12.21 på **kr. 22 556 648**.

Innbetalt pensjonspremie i 2021 er på ca. 20,1 millioner kroner.

Pensjonskostnaden som er ført i driftsregnskapet er på ca. 13,5 millioner kroner.

Differansen mellom innbetalt pensjonspremie og ført pensjonskostnad på ca. 6,6 millioner kroner. gjenspeiler økningen i premieavviket fra 2020 til 2021.

**Disposisjonsfond** var pr. utgangen av 2021 på **kr. 115 397 832** mot kr. 101 485 646 i 2020. Størrelsen på kommunens disposisjonsfond bør være større enn balanseført premieavvik, hvis kommunen skal unngå å svekke likviditeten.

**Langsiktig lånegjeld** økte fra kr. 292 799 286 i 2020 til **kr. 301 327 810** i 2021, mens **netto lånegjeld** (korrigert for utlån og ubrukte lånemidler) økte fra kr. 242 783 698 i 2020 til **kr. 250 177 608** i 2021.

### Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner - drift.

I henhold til forskriftene er det foretatt følgende disposisjoner:

| <b>Samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner</b> |                     |
|--|---------------------|
| Netto driftsresultat                                       | <b>-16 078 506</b>  |
| Overført til investeringsregnskap iht budsjett             | -                   |
| Avsetninger til bundne driftsfond                          | 2 210 650           |
| Bruk av bundne driftsfond                                  | - 1 134 100         |
| Overføring til investering iht budsjett                    | 5 625 000           |
| Avsetting til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjett   | 3 903 833           |
| Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjett         | -11 998 192         |
| <b>Årets budsjettavvik før strykninger</b>                 | <b>- 17 691 315</b> |

|   |             |
|---|-------------|
| Strykning av overføring til investering                     | - 4 315 229 |
| Strykning bruk av disposisjonsfond                          | 11 998 192  |
| Mer eller mindreforbruk etter strykninger                   | 10 008 351  |
| Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disp.fond. | -10 008 351 |
| <b>Fremføring av inndekking i senere år</b>                 | <b>0</b>    |

Nye budsjett- og regnskapsforskrifter fra 2020 innebærer endringer i avslutning av regnskapet. I korte trekk innebærer endringene for driftsregnskapet, at det etter gjennomførte strykninger, salderes mot disposisjonsfond. Årets budsjettavvik (mindreforbruk) før strykninger er på kr. 17 691 315. Disposisjonsfondet er i 2021 strøket med kr. 11 998 192 og avsatt kr. 10 008 351.

### **Avviksforklaring drift.**

Året 2021 var som 2020 et svært spesielt år grunnet korona-krisen, og økonomisk er det mange forhold som gjør det vanskelig å sammenligne med andre foregående år. Kommunen opplevde kostnadsøkninger på enkelte områder grunnet pandemi-situasjonen, gikk det samlede aktivitetsnivået ned, spesielt gjaldt dette reiseutgifter.

Hovedårsaker til resultatet i 2021:

- Utbetaling fra Havbruksfondet var på kr. 11 820 909 mot budsjettet kr. 7 000 000 i budsjettet.
- Skatt og rammetilskudd er kr 4 104 000 mer enn budsjettet
- Mindreforbruk på kurs og reisevirksomhet som følge av korona
- Flere enheter har mindre forbruk på lønn på grunn av utfordringer med å få tak i kvalifisert personell ved fravær.
- Lavere utbetaling av livsopphold enn budsjettet.
- God budsjett disiplin

Budsjett og regnskap er fast tema på alle møter mellom kommedirektøren og enhetsledere i Herøy kommune. Slikt møte avholdes en gang hver måned. Da gjennomgås regnskap for hvert ansvar inkludert kommentarer til mindre og merforbruk i forhold til oppsatt budsjett. Ordningen sikrer god oversikt og kontroll over økonomien.

### **Investeringsregnskapet**

Investeringsbudsjettet hadde en revidert utgiftsramme på kr. 50 315 375. Årsregnskapet viser ett forbruk på 24 031 534.

### **Avviksforklaring investering.**

På grunn av manglende kapasitet og utskiftninger av personell i administrasjon i 2021, og et urealistisk investeringsbudsjett, har kommunen hatt lite framdrift i en del investeringsprosjekt, derfor ble det vedtatt i 2. tertial at flere prosjekter skulle utgå.

Forskjellen mellom årsbudsjett og årsregnskap (bevilgningsoversikt investering – B forklares for det første ved at framdriften på noen prosjekter er forsinket. Spesielt nevnes at prosjektene kommunalt avløpsanlegg og ferdigstilling av industrikai på Hestøya ble igangsatt senere enn forventet, og er bare belastet økonomisk med kroner 2,9 millioner i 2021. Disse to prosjektene alene hadde en utgiftsramme på nærmere 13,7 millioner kroner.

Prosjektet kjøp og opprusting av barnehage ble ikke gjennomført i 2021 på grunn av stadfestelse av bud. Prosjektet hadde en utgiftsramme på 4,7 millioner.

## Økonomiske måltall for bærekraftig utvikling:

Kommunestyret fastsatte følgende finansielle måltall for økonomiplanperioden 2021 – 2024 i møte de 15.12.2020, sak 45/20:

- a. Netto driftsresultat skal være på minimum **2,0 prosent** av driftsinntektene innen utgangen av 2024, justert for bruk av fondsmidler fra flyktningefond i henhold til foreslått handlingsregel.
- b. Nøkkeltallet for summen av disposisjonsfond og mindreforbruk bør være **over 20 prosent** av driftsinntektene.
- c. Nøkkeltallet for arbeidskapital i prosent av driftsinntektene settes til **minst 30 prosent**.
- d. Nøkkeltallet for langsiktig lånegjeld (fratrasket pensjonsforpliktelser) **skal ikke overstige 150 prosent** av kommunens brutto driftsinntekter.
- e. Nøkkeltallet for lånegjeld som betjenes av frie inntekter **skal ikke overstige 100 prosent** av kommunens frie inntekter.

## Sykefravær

I 2021 hadde kommunen et samlet sykefravær på 7,1 %. Dette var en økning på 2,0 prosentpoeng fra 2019. Noe av forklaringen på økningen skyldes Covid-19, hvor det har vært lavere terskel for å være hjemme ved sykdom og eller karantene. Av det samlede fraværet på 7,1 %, var 1,8 % korttidsfravær på under 17 dager, og 5,3 % var langtidsfravær.

| ÅR   | Sykefravær (i prosent) |
|------|------------------------|
| 2016 | 6,7                    |
| 2017 | 6,2                    |
| 2018 | 5,6                    |
| 2019 | 5,1                    |
| 2020 | 6,9                    |
| 2021 | 7,1                    |

## Likestilling - diskriminering

Blant de faste ansatte er det 74 % kvinner og 26 % menn. I rådmannens ledergruppe er det per dags dato totalt ti medlemmer, av dem er det seks kvinner og fire menn. Kommunen fortsetter å praktisere likestillingen i lønnspolitikken for å sikre lik lønn for likt arbeid.

Valget 2019 resulterte i kommunestyre med 10 menn og 9 kvinner, formannskap med 1 kvinner/6 menn og teknisk hovedutvalg med 2 kvinner/3 menn (nyvalg 14.12.2021).

Ordfører er kvinne.

Det arbeides aktivt for å unngå forskjellsbehandling, jfr. bestemmelsene i likestillingsloven. Kommunen seg bevist formålene i diskrimineringsloven og diskriminerings- og tilgjengelighetsloven.

## Etisk standard

Kommunen hadde i 2021 ikke behandlet og vedtatt etiske retningslinjer for ansatte og folkevalgte, men rutinene var at kommunen følger habilitetsreglene i loven. Dette er planlagt vedtatt februar 2022. Administrativt er etisk standard i Herøy kommunes virksomhet tema som jevnlig diskuteres, både i rådmannens ledermøter og ute på virksomhetene.

## Betryggende kontroll

Hovedelementet i arbeidet med å sikre betryggende kontroll i virksomheten er tertialrapporteringen (regnskap og sykefravær) til formannskapet. I den daglige driften

samarbeides med økonomiavdeling og revisjon. Administrativt er det en økonomi gjennomgang mellom kommunedirektør og enhetslederne i ledermøte en gang per måned hvor alle ansvar gjennomgås med tanke på status og større avvik. I forkant av gjennomgangen har hver enhetsleder forberede seg med å gå gjennom egne regnskapstall.

### **Interkommunalt samarbeid**

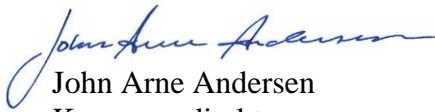
Noen av kommunens driftsoppgaver blir løst gjennom interkommunalt samarbeid, blant annet barnevern (Leirfjord kommune er vertskommune), økonomi/regnskap (Alstahaug), RKK (Alstahaug), PPT (Alstahaug) og Landbrukskontor (Dønna).

Herøy kommune var i 2021 vertskommune for Nav-Tjenester for Herøy og Dønna og for Fakturabehandling i HALD. Nav-tjenestene ble vedtatt lagt inn under Alstahaug kommune etter vertskommunemodellen med virkning fra 1.1.2022.

### **Andre forhold**

I ny kommunelov § 14-4 2.ledd står det at «Økonomiplanen og årsbudsjettet skal vise kommunestyret eller fylkestingets prioriteringer og bevilgninger og de målene og premissene som økonomiplanen og årsbudsjettet bygger på.»

Herøy 31.3.2022

  
John Arne Andersen  
Kommunedirektør

# 100 FOLKEVALGTE STYRINGSORGAN

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Folkevalgte styringsorgan er skilt ut som en egen enhet som forvaltes av rådmannen og ivaretar følgende oppgaver:

- Lønn og godtgjørelser til politiske organ.
- Tilskudd til politiske partier
- Andre prosjekter

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                         | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1000 Folkevalgte styringsorgan | 1,20        | 1,20        | 1,20        | 1,20        | 1,20        |
| 1021 Prosjekt økt bosetting    | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        | 0,00        |
| <b>SUM</b>                     | <b>1,20</b> | <b>1,20</b> | <b>1,20</b> | <b>1,20</b> | <b>1,20</b> |

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 100 FOLKEVALGTE<br>STYRINGSORGAN | Regnskap    |             | Budsjett inkl.<br>endring |           | Avvik i kr  |             |
|----------------------------------|-------------|-------------|---------------------------|-----------|-------------|-------------|
|                                  | Utgifter    | Inntekter   | Utgifter                  | Inntekter | Utgifter    | Inntekter   |
| 1000 Folkevalgte styringsorgan   | 2373        | -69         | 2472                      | 0         | -98         | -69         |
| 1010 Politisk virksomhet         | 48          | 0           | 38                        | 0         | 10          | 0           |
| 1030 Kommune og stortingsvalg    | 131         | -18         | 146                       | 0         | -15         | -18         |
| 1040 Råd for eldre og funksj.    | 20          | 0           | 43                        | 0         | -23         | 0           |
| 1041 Barne- og ungdomsrådet      | 13          | -10         | 30                        | 0         | -17         | -10         |
| 1042 Teknisk hovedutvalg         | 17          | 0           | 46                        | 0         | -29         | 0           |
| 1043 Kontrollutvalget            | 22          | 0           | 100                       | 0         | -78         | 0           |
| 1044 Mangfoldsrådet              | 29          | 0           | 63                        | 0         | -34         | 0           |
| 1051 Reserverte tilleggsbev.     | 59          | -4          | 100                       | 0         | -41         | -4          |
| <b>Totalt</b>                    | <b>2712</b> | <b>-101</b> | <b>3038</b>               | <b>0</b>  | <b>-325</b> | <b>-101</b> |

## Avviksforklaring

### 1000 folkevalgte styringsorgan

11709 – andre utgifter vedr. transport har ett mindre forbruk på kr 90 000. Det har vært lite reisevirksomhet på grunn av korona.

### 1043 Kontrollutvalget

Utgifter til møter og reiser har ett mindre forbruk på kr 63 000 i forhold til budsjett.

## Konklusjon

Folkevalgte styringsorgan har ett mindreforbruk på 426 000 kroner.



# 110 ADMINISTRASJONSENHETEN

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Denne enheten er underlagt rådmannen og ivaretar følgende oppgaver:

- Strategisk ledelse
- Strategisk planarbeid
- Overordnet beredskap
- Servicekontor
- Informasjon
- IKT
- Overordnet ansvar for barnehage og skole
- Drift av administrasjonsbygg
- Diverse fellesoppgaver
- Samferdsel
- Næringsarbeid

## Oppfølging av tiltak i kommuneplanen

### Ressursinnsats

#### Personalressurser per 31.12.21

|                            | 2017        | 2018        | 2019       | 2020       | 2021         |
|----------------------------|-------------|-------------|------------|------------|--------------|
| 1100 Rådmannens kontor     | 4,30        | 4,30        | 2,30       | 2,30       | 5,00         |
| 1110 Servicekontoret       | 6,20        | 6,50        | 5,70       | 5,70       | 5,00         |
| 1111 Informasjon           | 0,70        | 0,70        | 0,70       | 0,70       | 0,50         |
| 1112 EDB-kontor            | 0,50        | 0,50        | 0,50       | 0,50       | 0,50         |
| 1113 Administrasjonsbygget | 0,50        | 0,50        | 0,50       | 0,50       | 0,50         |
| <b>Til sammen</b>          | <b>12,2</b> | <b>12,5</b> | <b>9,7</b> | <b>9,7</b> | <b>11,50</b> |

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Administrasjonsenheten                   | 6,1  | 9,8  | 3,8  | 3,8  | 8,0  |

### Politisk aktivitet

| Utvalg:  | Antall møter: | Antall saker: |
|--|---------------|---------------|
| Administrasjonsutvalg                                  | 1             | 1             |
| Barne- og ungdomsrådet                                 | 4             |               |
| Eiendomsskattetakstnemnd                               | 0             | 0             |
| Formannskapet  | 23            | 129           |
| Kommunestyret  | 8             | 61            |
| Manfoldsrådet  | 2             | 4             |
| Rådet for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne | 4             | 13            |
| Teknisk hovedutvalg                                    | 10            | 39            |
| Valgnemnda   | 6             | 5             |

## Antall saker over tid

| Utvalg:  | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Administrasjonsutvalg                                  | 2    | 5    | 3    | 0    | 1    |
| Barne- og ungdomsrådet                                 | 13   | 7    | 7    | 19   |      |
| Eiendomsskattetakstnemnd                               | 20   | 23   | 18   | 7    | 0    |
| Formannskapet  | 114  | 97   | 105  | 125  | 129  |
| Kommunestyret  | 26   | 27   | 57   | 48   | 61   |
| Rådet for eldre og mennesker med nedsatt funksjonsevne | 22   | 21   | 13   | 13   | 13   |
| Valgnemnda   | 16   | 0    | 18   | 1    | 5    |
| Mangfoldsrådet   |      |      |      | 5    | 4    |
| Teknisk hovedutvalg                                    |      |      |      | 43   | 39   |

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 110<br>ADMINISTRASJONSENHETEN | Regnskap     |              | Budsjett inkl.<br>endring |              | Avvik i kr  |              |
|-------------------------------|--------------|--------------|---------------------------|--------------|-------------|--------------|
|                               | Utgifter     | Inntekter    | Utgifter                  | Inntekter    | Utgifter    | Inntekter    |
| 1100 Rådmannens kontor        | 7980         | -709         | 6648                      | -3           | 1332        | -706         |
| 1110 Servicekontoret          | 3347         | -776         | 3585                      | -823         | -238        | 47           |
| 1111 Informasjon              | 428          | -129         | 407                       | -120         | 21          | -9           |
| 1112 Edb-kontor               | 349          | -1           | 400                       | -1           | -51         | -1           |
| 1113 Administrasjonsbygget    | 358          | -40          | 385                       | 0            | -27         | -40          |
| 1120 Diverse fellesutgifter   | 1592         | -275         | 1282                      | -1           | 310         | -274         |
| 1121 Fellesutgifter data      | 749          | -150         | 743                       | 0            | 6           | -150         |
| 1122 Fellesutgifter personal  | 1125         | -247         | 1653                      | -160         | -527        | -87          |
| 1130 Grunnskole felles        | 327          | -33          | 240                       | -56          | 87          | 23           |
| 1131 Barnehage felles         | 4773         | 0            | 5170                      | -150         | -397        | 150          |
| 1140 Legeskyssbåten           | 6            | -1           | 7                         | 0            | -1          | -1           |
| 1150 Husbankmidler            | 0            | 0            | 300                       | 0            | 0           | -300         |
| 1181 Næringsfond I            | 2230         | -2256        | 0                         | 0            | 2230        | -2256        |
| 1182 Næringsarbeid            | 1210         | -54          | 1270                      | 0            | -60         | -54          |
| 1183 Næringsfond II           | 1500         | 0            | 1510                      | 0            | -10         | 0            |
| <b>Totalt</b>                 | <b>25974</b> | <b>-4671</b> | <b>23600</b>              | <b>-1314</b> | <b>2375</b> | <b>-3357</b> |

### Avviksforklaring:

#### 1100 Rådmannens kontor

14760 Erstatning – kommunen har inngått forlik og vedtatt å utbetale erstatninger som førte til merutgifter på kr 896 800.

#### 1110 Servicekontoret

På grunn av pandemien har det ikke vært lite kurs og reisevirksomhet. Det medførte kr 70 000 i reduserte utgifter(art 11500 -11709).

#### 1120 Diverse fellesutgifter

Det var færre ungdommer som søkte sommerjobb og det føret til kr 50 000 i mindre lønnsutgifter (10300 ekstrahjelp)

Det er kjøpt inn smittevernutsyr som følge av pandemien. Det utgjør kr 56 000 i økte utgifter. (11100 – medisinsk forbruksmateriell)

Utgifter til forsikringsmegler for 2022 er med en feil belastet regnskapet i 2021. Det medfører kr 110 000 i merutgifter. (11501 honorarer)

#### 1122 Fellesutgifter personal

Det har vært lite utgifter til annonse dette året og det medfører kr 130 000 i reduserte utgifter. (11400 annonser)

På grunn av pandemien har det vært lite kurs og reisevirksomhet og det gir kr 200 000 i reduserte utgifter.(11500 kurs)

#### 1131 Barnehage felles

Det er betalt ut kr 245 000 mindre i tilskudd til privat barnehage enn budsjettet.

#### 11500 Husbankmidler

Det er ikke utbetalt tilskudd til etablering i 2021. Det har ikke vært søkere som kvalifiserer for ordningen. Det gir kr 300 000 i reduserte utgifter.

### **Konklusjon**

Administrasjonsenheten har et mindreforbruk på 982 000 kroner.

# 140 INTERKOMMUNALE TJENESTER

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt rådmannen og omfatter følgende oppgaver organisert som interkommunale tjenester:

- Økonomisamarbeid
- Revisjon
- SEKON
- IKT-samarbeid
- Barnevern
- Krisesenter
- Ambulansesbåt
- Kreftkoordinator
- Regionalt kompetansekontor (RKK)
- PP-tjeneste
- Karrieresenteret
- Teaterinstruktør
- Landbruksforvaltning
- Veterinær
- Interkommunal innkjøpsordning

## Ressursinnsats

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 140<br>INTERK. TJENESTER | Regnskap (tusen) |             | Budsjett inkl. endring<br>(tusen) |           | Avvik i kr (tusen) |             |
|--------------------------|------------------|-------------|-----------------------------------|-----------|--------------------|-------------|
|                          | Utgifter         | Inntekter   | Utgifter                          | Inntekter | Utgifter           | Inntekter   |
| 1401 Økonomi             | 916              | 0           | 916                               | 0         | 0                  | 0           |
| 1402 Revisjon            | 649              | -126        | 516                               | 0         | 133                | -126        |
| 1403 Sekon               | 93               | 0           | 93                                | 0         | 0                  | 0           |
| 1404 Ikt                 | 3405             | -184        | 3049                              | 0         | 356                | -184        |
| 1405 Barnevern           | 3325             | 0           | 3240                              | 0         | 86                 | 0           |
| 1406 Krisesenter         | 249              | 0           | 257                               | 0         | -8                 | 0           |
| 1407 Ambulansesbåt       | 156              | 0           | 155                               | 0         | 1                  | 0           |
| 1409 RKK                 | 200              | 0           | 201                               | 0         | 0                  | 0           |
| 1410 PPT                 | 969              | 0           | 969                               | 0         | 0                  | 0           |
| 1411 Karrieresenter      | 22               | 0           | 25                                | 0         | -3                 | 0           |
| 1412 Teaterinstruktør    | 42               | 0           | 45                                | 0         | -3                 | 0           |
| 1413 Landbrukskontor     | 463              | -2          | 478                               | 0         | -15                | -2          |
| 1414 Veterinær           | 420              | 0           | 430                               | 0         | -10                | 0           |
| 1416 Innkjøpsordning     | 168              | -34         | 139                               | 0         | 28                 | -34         |
| <b>Totalt</b>            | <b>11077</b>     | <b>-346</b> | <b>10513</b>                      | <b>0</b>  | <b>565</b>         | <b>-346</b> |

### 1404 IKT

Merforbruk på IKT må sees opp imot 1401 fellesutgifter data som har ett mindreforbruk.

## Konklusjon

Interkommunale tjenester har ett merforbruk på 219 000 kroner.

# 150 KULTUR

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt kommunalsjefen for oppvekst og kultur og omfatter følgende oppgaver:

- Kulturskole
- Folkebibliotek
- Kulturvern
- Kulturarbeid
- Ungdomsklubb
- Tilskudd til trossamfunn

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                         | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|--------------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 1500 Kulturskolen i Herøy      | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,25        |
| 1501 Herøy bibliotek           | 0,75        | 0,75        | 0,75        | 0,75        | 0,75        |
| 1504 Ungdomsklubb              | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,25        | 0,50        |
| 1506 Kommunal frivilligsentral | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,00        | 1,00        |
| <b>SUM</b>                     | <b>3,00</b> | <b>3,00</b> | <b>3,00</b> | <b>3,00</b> | <b>3,50</b> |

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Kulturenheten                            | 3,1  | 1,0  | 5,2  |      | 0,70 |

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 150<br>KULTUR                  | Regnskap (tusen) |             | Budsjett inkl.<br>endring (tusen) |             | Avvik i kr (tusen) |             |
|--------------------------------|------------------|-------------|-----------------------------------|-------------|--------------------|-------------|
|                                | Utgifter         | Inntekter   | Utgifter                          | Inntekter   | Utgifter           | Inntekter   |
| 1500 Kulturskolen i Herøy      | 925              | -200        | 1026                              | -73         | -101               | -127        |
| 1501 Herøy folkebibliotek      | 750              | -27         | 687                               | -3          | 63                 | -25         |
| 1502 Kulturvern                | 423              | 0           | 423                               | 0           | 0                  | 0           |
| 1503 Kulturarbeid              | 145              | -9          | 399                               | -5          | -254               | 36          |
| 1504 Ungdomsklubb              | 194              | -20         | 212                               | 0           | -18                | -20         |
| 1505 Trossamfunn               | 1615             | 0           | 1595                              | 0           | 20                 | 0           |
| 1506 Kommunal frivilligsentral | 723              | -474        | 707                               | -520        | 16                 | 46          |
| <b>T o t a l t</b>             | <b>4775</b>      | <b>-730</b> | <b>5049</b>                       | <b>-601</b> | <b>-274</b>        | <b>-130</b> |

### Avviksforklaring

#### 1500 Kulturskolen i Herøy

Kulturskolen har fått kr 73 000 mer i brukerbetaling. Det har vært flere tilbud til elevene. I tillegg har de fått kr 35 000 i den kulturelle spaserstokken.

#### 1503 Kulturarbeid

Kommunestyrets vedtok i sak 38/2021 å gi kr 200 000 i tilsagn til filmen «Dokumentar om Sandsundværulykken i 1901». Det er ikke utbetalt noe i 2021

### Konklusjon

Kulturenheten har ett mindreforbruk på kr 404 000 kroner.

# 240 HERØY BARNEHAGE

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Pedagogisk læring, sosial læring, forebyggende tiltak, veiledning/opplæring av lærlinger, foreldresamarbeid

### Ressursinnsats

#### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar              | 2017        | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|---------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 2400 Barnehage      | 13,90       | 15,90        | 18,00        | 18,00        | 19,90*       |
| 2401 Adm. Barnehage | 1,50        | 1,70         | 1,70         | 1,70         | 1,70         |
| 2402 Spesped bhg    | 1,50        | 1,50         | 1,50         | 1,50         | 1,00**       |
| <b>SUM</b>          | <b>16,9</b> | <b>19,10</b> | <b>20,20</b> | <b>20,20</b> | <b>22,60</b> |

\*I dette regnestykket har vi 2,5 stilling som lærling. Disse vil være ferdige i løpet av våren 2022.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy barnehage                          | 7,7  | 5,5  | 4,7  | 8,6  | 8,5  |

Herøy barnehage hadde et korttidsfravær i 2021 på 3,1 %, og et langtidsfravær (over 16 dager) på 5,3%. Samlet fravær for 2021 er 8,5%. Vi hadde lite fravær i 2021 som følge av corona.

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 240<br>HERØY BARNEHAGE   | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl. endring<br>(tusen) |              | Avvik i kr<br>(tusen) |              |
|--------------------------|------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|-----------------------|--------------|
|                          | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                          | Inntekter    | Utgifter              | Inntekter    |
| 2400 Barnehage           | 11339            | -3237        | 10910                             | -2271        | 428                   | -966         |
| 2401 Adm. Herøy b.hage   | 1519             | -209         | 1354                              | 0            | 165                   | -209         |
| 2402 Spesped. i b.hagene | 1453             | -12          | 1451                              | -100         | 2                     | 88           |
| <b>T o t a l t</b>       | <b>14311</b>     | <b>-3458</b> | <b>13715</b>                      | <b>-2371</b> | <b>595</b>            | <b>-1087</b> |

### Avviksforklaring

#### 2400 Barnehage

Vi hadde et mindreforbruk på lønn (fastlønn) på kr.406 800. Vi har vært heldige å få tak i vikarer i langtidsvikariater, og disse har på grunn av manglende fagkompetanse lavere lønn. Vi har også i løpet av året hatt feilføringer, der vikarer i vakante stillinger er blitt ført på art 10200, samtidig som vikarer er ført på 10100 og ikke på 10204 (svangerskapsvikariat)

#### 10200: Vikarer

Vi har et merforbruk på denne posten på 557 791 kr. Utgiftene skyldes vikarbruk ved sykefravær, kurs, ferieavvikling ol. Disse utgiftene må ses i sammenheng med refusjoner sykepenge/omsorgspermisjon (kr. 577 038), samt at vikarer som går inn for langtidssykemeldte og vakante stillinger også har blitt lønnet fra denne posten. Samlet sett gjør vi nøye vurderinger på når det skal settes inn vikar, både i forhold til samlede ressurser på huset og barnegrupper. I år har det derimot vært store utfordringer med å få tak i nok vikarressurser.

### Økte inntekter

Også dette året har vi fått større inntekter enn budsjettet, kr. 966 164.

I år fikk vi inn 137 823 mer i oppholdsbetaling/kost enn budsjettet. Vi har gått med få ledige plasser hele året. Refusjoner er en stor årsak til økte inntekter, kr. 712 630.(sykepenger, omsorgspermisjon tilskudd og annet).

### **Konklusjon**

Samlet sett er Herøy barnehages resultat for 2021, et mindreforbruk på kr. 492 000

# 250 FLYKTNING- OG INTEGRERINGSTJENESTEN

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt kommunalsjefen for helse, omsorg og integrering, og ivaretar følgende oppgaver:

- Bosetting av flyktninger
- Voksenopplæring for flyktninger og innvandrere

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar               | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 2501 Bosetting       | 2,00        | 2,00        | 2,00        | 2,00        | 2,00        |
| 2502 Voksenopplæring | 3,00        | 2,00        | 2,00        | 2,00        | 2,00        |
| <b>SUM</b>           | <b>5,00</b> | <b>4,00</b> | <b>4,00</b> | <b>4,00</b> | <b>4,00</b> |

Personalressursen i Flyktning- og integreringsenheten har blitt redusert med ett årsverk de siste fire årene. Årsaken til dette er at kommune bosetter færre flyktninger.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Flyktning- og integreringstjenesten      | 4,0  | 15,7 | 2,6  | 9,9  | 11,3 |

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 250<br>FLYKTNING- OG<br>INTEGRERINGSTJ. | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl. endring (tusen) |              | Avvik i kr (tusen) |             |
|---|------------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------------|-------------|
|   | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                       | Inntekter    | Utgifter           | Inntekter   |
| 2501 Bosetting og integrering           | 3536             | -7063        | 3555                           | -8235        | -19                | 1172        |
| 2502 Voksenopplæring                    | 1500             | -1395        | 1689                           | -1339        | -189               | -56         |
| <b>Totalt</b>                           | <b>5036</b>      | <b>-8458</b> | <b>5244</b>                    | <b>-9574</b> | <b>-208</b>        | <b>1116</b> |

### Avviksforklaring

#### 2501 Bosetting og integrering

Herøy kommune mottok kr 1 026 000 mindre i integreringstilskudd enn budsjettet. Årsaken til dette er færre bosatte flyktninger de siste årene enn forventet.

#### 2502 Voksenopplæring

Et lavere antall elever i voksenopplæringen enn budsjettet ga kr 189 000 i reduserte utgifter på forbrukspostene.

## Konklusjon

Flyktning- og integreringstjeneste hadde et samlet merforbruk på 908 000 kroner.



# 260 HERØY SKOLE 2020

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Herøy skole rapporterer på følgende områder:

2600: Grunnskole

2601: Administrasjon

2605: Skolefritidsordning (Sfo)

2606: Voksenopplæring

2610: Idrettshall

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar               | 2016        | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|----------------------|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 2600 Grunnskole      | 24,1        | 24,5         | 24,27        | 25,96        | 26,21        | 26,86        |
| 2601 Administrasjon  | 2,26        | 2,26         | 2,26         | 2,26         | 2,26         | 2,26         |
| 2605 SFO             | 4,5**       | 4,5**        | 4,5**        | 4,23**       | 4,23**       | 3,93         |
| 2606 Voksenopplæring | 0,23        | 0,23         | 0,23         | 0,23         | 0,23         | 0,23         |
| 2610 Idrettshall     | 0,3         | 0,3          | 0,3          | 0,3          | 0,3          | 0,3          |
| <b>SUM</b>           | <b>30,1</b> | <b>31,79</b> | <b>31,56</b> | <b>32,98</b> | <b>33,23</b> | <b>33,58</b> |

\*\* inkl. 2 lærlinger.

## Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|------|
| Herøy skole                              | 3,6  | 5,3  | 4,4  | 4,7  | 5,9  | 4,3  |

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 260<br>HERØY SKOLE   | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl. endring (tusen) |              | Avvik i kr (tusen) |              |
|----------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
|                      | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                       | Inntekter    | Utgifter           | Inntekter    |
| 2600 Grunnskole      | 22327            | -3053        | 20633                          | -1399        | 1694               | -1654        |
| 2601 Administrasjon  | 1744             | -24          | 1768                           | 0            | 24                 | -24          |
| 2605 Sfo             | 1785             | -821         | 1828                           | -780         | -43                | -41          |
| 2606 Voksenopplæring | 181              | -61          | 195                            | 0            | -14                | -61          |
| 2610 Idrettshall     | 171              | -134         | 194                            | -96          | -23                | -38          |
| <b>Totalt</b>        | <b>26208</b>     | <b>-4093</b> | <b>24618</b>                   | <b>-2275</b> | <b>1590</b>        | <b>-1818</b> |

## Avviksforklaring

2600 Grunnskole:

Grunnskole har ett samlet merforbruk på 40 000 kr

2601 Administrasjon:

-Adm. har et samlet mindreforbruk på 47 000 kr.

2605 Sfo:

Sfo har et samlet mindreforbruk på 84 000 kr.

2606 Voksenopplæring:

Voksenopplæringen har et samlet mindreforbruk på 75 000 kr. Noen skyldes feilføring av et tilskudd som skulle vært ført på grunnskole.

2610 Idrettshall:

-Idrettshallen har et samlet mindreforbruk på 60 000 kr.

**Konklusjon**

Totalt har Herøy skole et mindreforbruk på 228 000 kroner.

# 300 HERØY HELSESENTER

## Beskrivelse aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt kommunalsjefen helse, omsorg og integrering og omfatter følgende:

- Kurativ behandling
- Forebyggende arbeid
- Miljørettet helsevern
- Helsestasjon og skolehelsetjeneste, og helsestasjon for ungdom
- Jordmortjenesten
- Sykehjemslege
- Psykisk helsevern
- Legevaktjeneste
- Reisevaksinasjon
- Undervisning og opplæring av annet helsepersonell
- Folkehelsearbeid
- Fysioterapi
- Treningscenter

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                 | 2017        | 2018        | 2019         | 2020         | 2021         |
|------------------------|-------------|-------------|--------------|--------------|--------------|
| 3000 Helsehuset        | 0,00        | 0,50        | 0,50         | 0,50         | 0,50         |
| 3001 Legekontoret      | 4,40        | 4,40        | 5,50         | 5,50         | 6,00         |
| 3002 Helsesøster       | 1,75        | 1,75        | 1,75         | 1,75         | 1,75         |
| 3003 Psykisk helsevern | 1,22        | 1,22        | 1,30         | 1,30         | 1,30         |
| 3004 Jordmor           |             |             |              | 0,40         | 0,80*        |
| 3006 Folkehelsearbeid  | 1,25        | 1,25        | 1,25         | 1,25         | 1,25         |
| 3007 Treningscenter    | -           | 0,20        | 0,12         | 0,20         | 0,20         |
| <b>SUM</b>             | <b>8,62</b> | <b>9,32</b> | <b>10,42</b> | <b>10,90</b> | <b>11,80</b> |

\*40 % prosjektstilling

## Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy helsesenter                        | 7,2  | 4,9  | 5,8  | 13,0 | 10,0 |

## Økonomisk ressurser

(i hele tusen)

| 300<br>HERØY<br>HELSESENTER | Regnskap     |              | Budsjett inkl. endring |              | Avvik       |              |
|-----------------------------|--------------|--------------|------------------------|--------------|-------------|--------------|
|                             | Utgifter     | Inntekter    | Utgifter               | Inntekter    | Utgifter    | Inntekter    |
| 3000 Administrasjon         | 598          | -161         | 528                    | -105         | 70          | -56          |
| 3001 Legekontor             | 9800         | -3920        | 10132                  | -3114        | -331        | -806         |
| 3002 Helsesøster            | 1281         | -416         | 1271                   | -290         | 9           | -126         |
| 3003 Psykisk helsevern      | 1308         | -2           | 1397                   | 0            | -89         | -2           |
| 3004 Jordmortjeneste        | 572          | -31          | 544                    | -25          | 29          | -6           |
| 3005 Fysioterapeut          | 839          | -190         | 890                    | -173         | -51         | -17          |
| 3006 Folkehelsearbeid       | 1080         | -714         | 912                    | -259         | 168         | -455         |
| 3007 Treningscenter         | 444          | -314         | 499                    | -200         | -55         | -114         |
| <b>Totalt</b>               | <b>15922</b> | <b>-5748</b> | <b>16173</b>           | <b>-4166</b> | <b>-250</b> | <b>-1582</b> |

## **Avviksforklaring**

### 3001 Legekantor:

Det er mindreforbruk til beredskap og ferievikarer enn budsjettert med kr 330 000. Legekantoret har fått inn 200 000 kroner mer enn budsjettert i brukerbetaling og refusjoner Helfo. Dette er poster som er vanskelige å forutse, da de i stor grad avhenger av behandlingsraten til legene.

### 3003 Psykisk helsevern:

Det var satt av midler til psykologstilling. Kommunen samarbeider med andre kommuner for å ansette psykolog. Det har ikke lyktes å få kvalifiserte søkere. Reduserte utgifter kr 70 000 kroner.

### 3006 Folkehelsearbeid:

Kommunen har fått kr 63 000 til utvikling av frisklivsentralen, men har ikke vært brukt på grunn av korona.

### 3007 Treningssenter

Treningssenteret har hatt flere betalende medlemmer enn budsjettert, og utgjør kr 97 000 i merinntekter.

Enheten har hatt sykefravær og foreldrepermisjoner som har gitt økte refusjoner på kr 1 038 000.

## **Konklusjon**

Herøy helsesenter hadde et samlet mindreforbruk på 1 832 000 kroner.

# 310 NAV HERØY

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

NAV Herøy ble etablert som egen enhet den 02.09.2009, og 01.03.2012 ble Herøy kommune vertskommune for NAV Dønna. Enheten er underlagt NAV leder som har ansvaret for de kommunale og statlige arbeidsoppgaver i kontoret. Følgende oppgaver ivaretas av NAV Herøy:

- Økonomisk sosialhjelp
- Rusforebyggende tiltak
- Flyktninger
- Husbankordning/bostøtte
- Pensjon
- Arbeid
- Oppfølging av sykmeldte

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.12 (kommunal andel)

|                   | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|-------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 3104 NAV Herøy    | 1,70        | 1,70        | 1,70        | 1,70        | 1,70        |
| 3110 NAV - Dønna  | 1,50        | 1,50        | 1,50        | 1,50        | 1,50        |
| <b>Til sammen</b> | <b>3,20</b> | <b>3,20</b> | <b>3,20</b> | <b>3,20</b> | <b>3,20</b> |

NAV-leder er statlig ansatt og er ikke regnet med i personalressursene. Enheten har hatt en stabil personalressurs de siste fem årene.

## Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| NAV Herøy                                | 16,9 | 1,5  | 5,1  | 21,8 | 28,6 |

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 310<br>NAV - HERØY              | Regnskap    |              | Budsjett inkl. endring |              | Avvik i kr   |             |
|---------------------------------|-------------|--------------|------------------------|--------------|--------------|-------------|
|                                 | Utgifter    | Inntekter    | Utgifter               | Inntekter    | Utgifter     | Inntekter   |
| 3100 Økonomisk sosialhjelpsån   | 58          | -7           | 80                     | -80          | -22          | 73          |
| 3101 Økonomisk sosialhjelp      | 2587        | -80          | 3208                   | 0            | -621         | -80         |
| 3102 Edruskapsvern              | 68          | -75          | 49                     | -40          | 19           | -35         |
| 3104 Administrasjon - nav Herøy | 1550        | -681         | 1526                   | -165         | 25           | -516        |
| 3110 Nav-Dønna                  | 714         | -767         | 1210                   | -1210        | -497         | 444         |
| <b>T o t a l t</b>              | <b>4977</b> | <b>-1610</b> | <b>6073</b>            | <b>-1495</b> | <b>-1096</b> | <b>-114</b> |

## Avviksforklaring

### 3101 Økonomisk sosialhjelp:

Herøy kommune har hatt færre brukere på kvalifiseringsstønad og det gir ett mindreforbruk på 235 000 kroner.

Bidrag livsopphold har ett mindreforbruk på kr 408 000 kroner.

### 3104 Administrasjon NAV Herøy

NAV Herøy har bidratt med ressursene til NAV Dønna. Det har gitt en merinntekt på 245 000 kroner.

### **Konklusjon**

NAV - Herøy hadde et samlet mindreforbruk på 1 210 000 kroner.

## 330 HERØY SYKEHJEM

### Beskrivelser av ansvarsområde og aktiviteter

Herøy sykehjem er underlagt enhetsleder for sykehjemmet, og ivaretar følgende oppgaver:

- Langtidsplass
- Korttidsplass
- Dagplass
- Rehabilitering
- Kjøkkendrift
- Renhold
- trygghetsrom
- dagsenter
- samhandlingsreformen

### Ressursinnsats

#### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                  | 2017         | 2018         | 2019         | 2020         | 2021         |
|-------------------------|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 3300 Administrasjon     | 2,80         | 2,80         | 2,80         | 1,40         | 1,40         |
| 3301 Skjermer avdeling  | 6,05         | 6,05         | 6,10         | 6,10         | 6,10         |
| 3302 Sykeavdeling       | 13,95        | 13,95        | 13,90        | 13,90        | 13,90        |
| 3303 Kjøkken og renhold | 4,69         | 4,69         | 4,70         | 4,70         | 4,70         |
| <i>SUM 3300 – 3303</i>  | <b>27,49</b> | <b>27,49</b> | <b>27,50</b> | <b>26,10</b> | <b>26,10</b> |

#### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy omsorgssenter/Herøy sykehjem       | 7,8  | 5,8  | 7,5  | 5,5  | 6,5  |

#### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 330<br>HERØY SYKEHJEM   | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl.<br>endring (tusen) |              | Avvik i kr (tusen) |              |
|-------------------------|------------------|--------------|-----------------------------------|--------------|--------------------|--------------|
|                         | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                          | Inntekter    | Utgifter           | Inntekter    |
| 3300 Administrasjon     | 2615             | -3277        | 2611                              | -2508        | 4                  | -769         |
| 3301 Skjermet avdeling  | 4422             | -19          | 4722                              | 0            | -300               | -19          |
| 3302 Sykeavdeling       | 10396            | -183         | 10149                             | -47          | 247                | -137         |
| 3303 Kjøkken og renhold | 4844             | -1192        | 4414                              | -724         | 430                | -468         |
| 3305 Hjemmetjenester    | 34               | -4           | 0                                 | 0            | 34                 | -4           |
| 3310 Dagsenter          | 14               | 0            | 26                                | 0            | -12                | 0            |
| <b>Totalt</b>           | <b>22325</b>     | <b>-4675</b> | <b>21922</b>                      | <b>-3279</b> | <b>403</b>         | <b>-1397</b> |

#### Avviksforklaring

##### 3300 Administrasjon institusjon:

Ansvarsstedet har merinntekter knyttet til oppholdsbetaling klienter på 132 000 kroner. Mindreforbruk på kr 200 000 av inventar og utstyr da det ble foretatt en investering sent i 2021 som er blitt regnskapsført i 2022.

### 3301 Skjermet avdeling:

Ansvarsstedet har hatt et mindreforbruk på 161 000 kroner på fast lønn og mindreforbruk på øvrige lønnposter 10200-10999 på 151 000 kroner.

### 3302 Sykeavdeling:

Ansvarsstedet hadde et mindre forbruk på fast lønn og ferievikarer som må sees opp imot økte utgifter på kjøp av tjenester. Merforbruk skyldes hovedsakelig vansker med å skaffe sykepleiere.

### 3303Kjøkken og renhold

Merutgifter på matvarer utgjør kr 170 000,- Dette på grunn av at matvareprisene har økt. I tillegg merinntekter på salg av mat på kr 163 000

Enheten har hatt sykefravær og foreldrepermisjoner som har gitt økte refusjoner på kr 568 000 Dette er summen av art 17100 og 17101 på ansvar 3300-3303.

## **Konklusjon**

Herøy sykehjem hadde et samlet mindreforbruk på 994 000 kroner.



# 340 HERØY HJEMMETJENESTE

## Beskrivelser av ansvarsområde og aktiviteter

Herøy omsorgssenter er underlagt enhetsleder for hjemmetjenesten, og ivaretar følgende oppgaver:

- Hjemmesykepleie
- Hjemmehjelp
- Omsorgsleiligheter i omsorgssentret
- Dagplass
- Rehabilitering
- Matombringing
- Koordinator for funksjonshemmede
- Koordinerende enhet
- Omsorgslønn
- Avlastning i og utenfor institusjon
- Dagsenter
- Dagsenter for hjemmeboende demente
- Transporttjenesten
- Trygghetsalarmer
- Formidling av hjelpemidler
- KAD- kommunal akutt døgnenhet
- Korttidsopphold

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Hjemmetjenesten                 | 2017 | 2018 | 2019        | 2020        | 2021        |
|---------------------------------|------|------|-------------|-------------|-------------|
| 3401 Administrasjon             |      |      | 1,40        | 1,40        | 1,40        |
| 3402 Hjemmetjenesten            |      |      | 14,35       | 14,35       | 14,35       |
| 3403 Hjemmehjelp                |      |      | 1,80        | 1,80        | 1,80        |
| 3404 Formidling av hjelpemidler |      |      | 0,2         | 0,2         | 0,2         |
| <b>SUM 3400 – 3404</b>          |      |      | <b>17,7</b> | <b>17,7</b> | <b>17,7</b> |

Herøy hjemmetjeneste er en ny enhet i 2019.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy hjemmetjeneste                     | -    | -    | 7,9  | 3,9  | 4,2  |

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 340<br>HERØY HJEMMETJENESTE          | Budsjet inkl.      |           |                   |           |                      |           |
|--------------------------------------|--------------------|-----------|-------------------|-----------|----------------------|-----------|
|                                      | Regnskap (tusener) |           | endring (tusener) |           | Avvik i kr (tusener) |           |
|                                      | Utgifter           | Inntekter | Utgifter          | Inntekter | Utgifter             | Inntekter |
| 3401 Administrasjon- hjemmetjenesten | 2398               | -1919     | 2029              | -1449     | 368                  | -471      |
| 3402 Hjemmetjenester                 | 11548              | -692      | 11153             | -46       | 395                  | -646      |
| 3403 Hjemmehjelp                     | 860                | -28       | 1 069             | 0         | -209                 | -28       |
| 3404 Formidling av hjelpemidler      | 103                | -22       | 204               | 0         | -101                 | -22       |
| 3405 Arbeids- og aktivitetstilbud    | 134                | 0         | 295               | 0         | -161                 | 0         |
| <b>T o t a l t</b>                   | 15043              | -2661     | 14750             | -1495     | 292                  | -1167     |

### Avviksforklaring

#### 3301 Administrasjon hjemmetjenesten:

Ansvarsstedet har merinntekter knyttet til inntekter korttidsopphold og husleie på 326 254 kroner.

#### 3402 Hjemmetjenester:

Ansvarsstedet har hatt et mindreforbruk på lønnsposter på 161 695 kroner.

#### 3403 Hjemmehjelp:

Ansvarsstedet hadde et mindreforbruk på fast lønn og ekstrahjelp på 147 000 kroner, redusert behov i 2021.

#### 3405 Arbeids- og aktivitetstilbud:

Det var budsjettert med 294 545 kroner på denne posten. Det ble tilsatt aktivitør 1. september 2021. Dette har medført et mindreforbruk på 160 526 kroner.

### **Konklusjon**

Herøy hjemmetjeneste hadde et samlet mindreforbruk på 875 000 kroner.

# 350 HERØY MILJØTJENESTE

## Beskrivelser av ansvarsområde og aktiviteter

Herøy omsorgssenter er underlagt enhetsleder for miljøtjenesten, og ivaretar følgende oppgaver:

- Nesveien botiltak
- Valsåsen omsorgsboliger
- Støttekontakt
- Arbeids- og aktivitetstilbud
- Avlastning

## Ressursinnsats

### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                               | 2017 | 2018 | 2019  | 2020  | 2021  |
|--------------------------------------|------|------|-------|-------|-------|
| 3501 Administrasjon – miljøtjenesten | -    | -    | 1,50  | 2,00  | 2,48  |
| 3502 Valsåsen trygdeboliger          | -    | -    | 9,70  | 10,76 | 10,76 |
| 3503 Omsorgsboligene                 | -    | -    | 7,76  | 7,76  | 7,76  |
| 3504 Arbeids og aktivitetstilbud     |      |      |       |       |       |
| <b>SUM</b>                           | -    | -    | 18,96 | 21,52 | 20,90 |

Herøy miljøtjeneste er en nyetablert enhet i 2019.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy miljøtjeneste                      | -    | -    | 9,0  | 8,13 | 9,0  |

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 350<br>HERØY MILJØTJENESTE     | Regnskap (tusen) |           | Budsjett inkl.<br>endring (tusen) |           | Avvik i kr (tusen) |           |
|--------------------------------|------------------|-----------|-----------------------------------|-----------|--------------------|-----------|
|                                | Utgifter         | Inntekter | Utgifter                          | Inntekter | Utgifter           | Inntekter |
| 3501 Admin - miljøtjenester    | 2079             | -410      | 1975                              | 0         | 105                | -410      |
| 3502 Valsåsen trygdebolig      | 8591             | -2281     | 8832                              | -1791     | -241               | -490      |
| 3503 Omsorgsboliger            | 6570             | -3734     | 6381                              | -4096     | 189                | 362       |
| 3504 Arbeid og aktivitetstilb. | 77               | -13       | 100                               | -15       | -23                | 2         |
| <b>T o t a l t</b>             | 17317            | -6438     | 17288                             | -5902     | 30                 | -536      |

### Avviksforklaring

#### 3501 Administrasjon miljøtjenesten:

Mindreforbruk støttekontakt skyldes føring av post på annet tjenestested (3405). Øvrig skyldes merinntekt refusjon sykepenger. Merforbruk på kurs, inventar og medisinsk forbruksmateriell.

#### 3502 Valsåsen trygdebolig:

Ansvarsstedet har hatt et samlet mindreforbruk på 731 000 kroner.

*Lønnsposter:*

Som følge av svært liten tilgang på vikarer, har ansvarsstedet et betydelig merforbruk på overtid. Imidlertid har mindreforbruk på fast lønn, samt mindreforbruk på andre lønnsposter vært kompensierende for dette.

*Inntekter:*

Ansvarsstedet har hatt merinntekt på refusjon statstilskudd som følge av for lavt inntektsanslag i budsjett.

**3503 Omsorgsboliger Nesveien Botiltak:**

Ansvarsstedet hadde et merforbruk på 551 000 kroner.

*Inntekter:*

Ansvarsstedet har hatt mindreinntekt på refusjon statstilskudd på 501 000 som følge av for høyt inntektsanslag i budsjett.

**3504 Arbeids- og aktivitetstilbud:**

Ingen vesentlige avvik.

***Konklusjon***

Herøy Miljøtjeneste hadde et samlet mindreforbruk på 506 000 kroner.

## 600 HERØY DRIFT

### Beskrivelser av ansvarsområde og aktiviteter

Enheten er underlagt kommunalsjefen for miljø og kommunalteknikk og omfatter følgende oppgaver:

- Brannvern og beredskap
- Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale bygninger
- Forvaltning, drift og vedlikehold av kommunale anlegg
- Vannforsyning
- Avløp og rensing
- Renovasjon
- Feiing
- Slam
- Kommunale veier
- Kai
- Veilys

### Ressursinnsats

#### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                  | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6000 Tekniske tjenester | 5,00        | 5,00        | -           | -           |             |
| 6010 Serviceavdelingen  | 4,00        | 4,00        | 5,50        | 5,50        | 5,25        |
| 6020 Brannvesen         | 0,15        | 0,14        | 0,18        | 0,18        | 0,20        |
| <b>SUM</b>              | <b>9,15</b> | <b>9,14</b> | <b>5,68</b> | <b>5,68</b> | <b>5,45</b> |

Tidligere Teknisk enhet ble delt i to separate enheter i 2019. Årsaken til dette var for å kunne skille drift fra forvaltning.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Herøy drift                              | 3,9  | 3,7  | 5,4  | 4,0  | 14,1 |

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 600<br>HERØY DRIFT        | Regnskap (tusener) |           | Budsjett inkl. endring (tusener) |           | Avvik i kr (tusener) |           |
|---------------------------|--------------------|-----------|----------------------------------|-----------|----------------------|-----------|
|                           | Utgifter           | Inntekter | Utgifter                         | Inntekter | Utgifter             | Inntekter |
|                           | 1214 Avskrivninger |           |                                  |           |                      |           |
| 6000 Tekniske tjenester   | 30                 | 0         | 0                                | 0         | 30                   | 0         |
| 6010 Serviceavdelingen    | 3672               | -391      | 2808                             | -300      | 864                  | -91       |
| 6020 Brannvesen           | 2807               | -149      | 2665                             | 0         | 142                  | -149      |
| 6130 Renovasjon           | 9                  | -60       | 22                               | 60        | -13                  | 0         |
| 6200 Vannforsyning        | 5452               | -6167     | 5520                             | -5520     | -68                  | -647      |
| 6210 Avløp og rensing     | 1550               | -1685     | 2655                             | -2655     | -1105                | 970       |
| 6220 Slam                 | 778                | -1369     | 1108                             | 1108      | -330                 | -262      |
| 6230 Feievesen            | 1070               | -927      | 936                              | -905      | 134                  | -23       |
| 6310 Bygninger            | 9421               | -4821     | 6449                             | -2952     | 2971                 | -1869     |
| 6320 Drift omsorgsboliger | 3                  | -1        | 0                                | 0         | 3                    | -1        |

|                                    |       |        |       |        |       |       |
|------------------------------------|-------|--------|-------|--------|-------|-------|
| 6400 Kommunale veier               | 1924  | -378   | 1780  | 0      | 144   | -378  |
| 6410 Vei- og gatelys               | 1111  | -222   | 530   | 0      | 581   | -222  |
| 6600 Avskrivninger                 | 13794 | -13794 | 9216  | -9216  | 4578  | -4578 |
| 6610 Motpost interne avskrivninger | 0     | 0      | -2926 | 0      | 2929  | 0     |
| <b>Totalt</b>                      | 41621 | -29964 | 30760 | -22716 | 10860 | -7250 |

### Avviksforklaring

Avviket mellom regnskap og budsjett skyldes i hovedsak budsjetterte interne avskrivninger som ikke er inntektsført i regnskapet. Må ses opp mot Herøy Havnevesen der motposten heller ikke ført som en utgift. Dette er kun en intern transaksjon mellom to gruppeansvar.

#### 6010 tekniske tjenester

Lønn fordelt etter kostra er ikke fordelt i samsvar med budsjett, men fordelt direkte på lønn. Dette utgjør kr 885 000 i merutgifter.

#### 6200 Vannforsyning

#### 6210 Avløp og rensing

#### 6220 Slam

#### 6230 Feievesen

Ansvarsstedene har ingen vesentlige avvik. Dette er et selvkostområde og har ingen påvirkning på kommunens regnskapsmessige resultat.

#### 6310 Bygninger

Koronatiltak ga økte utgifter på kr 100 000 for leie av gjerde i barnehage.

I tillegg har enheten økte oljeutgifter til kr 100 000 som ikke er budsjettert.

Det har vært økt utgifter til gebyrer, lisenser og serviceavtaler med kr 250 000

Økte utgifter til vedlikehold bygninger med kr 500 000. Det er etterslep fra 2020. Bestilt 2020, utført 2021, uten at budsjettmidler ble overført.

Vedlikehold ytre anlegg kr 200 000

#### 6410 Vei- og gatelys

Økt utgifter til veilys med kr 300 000. Det er mye gammelt og dårlig anlegg som medfører høye driftskostnader.

### Konklusjon

Herøy drift har ett merforbruk kr 3 610 000 kroner.

## 670 TEKNIKK OG MILJØ

### Beskrivelser av ansvarsområde og aktiviteter

Enheten er underlagt kommunalsjefen for miljø og kommunalteknikk, og omfatter følgende oppgaver:

- Teknisk servicekontor
- Arealplanlegging og behandling
- Byggesaker
- Oppmålings- og delingssaker
- Vern og beredskap mot akutt forurensing
- Katastrofevern og beredskap
- Jakt- og viltstell

### Ressursinnsats

#### Personalressurser per 31.12.21

| Ansvar                  | 2017        | 2018        | 2019        | 2020        | 2021        |
|-------------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| 6700 Tekniske tjenester | 5,00        | 5,00        | 4,00        | 4,00        | 4,00        |
| <b>SUM</b>              | <b>9,15</b> | <b>9,14</b> | <b>4,00</b> | <b>4,00</b> | <b>4,00</b> |

Tidligere Teknisk enhet ble delt i to separate enheter i 2019. Årsaken til dette var for å kunne skille drift fra forvaltning.

### Sykefravær

| Sykefraværet i prosent av mulig dagsverk | 2017 | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 |
|--|------|------|------|------|------|
| Teknikk og miljø                         | 3,9  | 3,7  | 2,2  | 3,3  | 1,2  |

### Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| 670<br>TEKNIKK OG MILJØ | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl. endring (tusen) |              | Avvik i kr (tusen) |             |
|-------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------------|-------------|
|                         | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                       | Inntekter    | Utgifter           | Inntekter   |
| 6700 Tekniske tjenester | 769              | -110         | 670                            | 0            | 99                 | -110        |
| 6710 Planarbeid         | 481              | -23          | 784                            | 0            | -303               | -23         |
| 6720 Byggesak           | 844              | -728         | 821                            | -550         | 23                 | -178        |
| 6730 Oppmåling          | 897              | -693         | 906                            | -370         | -9                 | -323        |
| 6750 Akutt forurensing  | 27               | 0            | 280                            | 0            | -253               | 0           |
| 6760 Jakt og viltstell  | 5                | -5           | 24                             | -24          | -19                | 19          |
| 6770 Gåseprosjekt       | 70               | -70          | 72                             | -72          | -2                 | 2           |
| <b>T o t a l t</b>      | <b>3093</b>      | <b>-1629</b> | <b>3557</b>                    | <b>-1016</b> | <b>-464</b>        | <b>-613</b> |

### Avviksforklaring

#### 6710 Planarbeid

Vakanse i stilling førte til reduserte utgifter med kr 303 000.

#### 6720 Byggesak

Økte gebyrinntekter på byggesak kr 178 000.

#### 6730 Oppmåling

Økte gebyrinntekter kart og oppmåling kr 323 000.

#### 6750 Akutt forurensing

Det ble avsatt kr 100 000 til tiltak mot marin forurensing. Midlene er ikke tatt i bruk i 2021.

Det er i tillegg avsatt kr 150 000 til akutt forurensing som det ikke har vært behov for å bruke.

### **Konklusjon**

Teknikk og miljø har et regnskapsmessig mindreforbruk på 1 077 000 kroner.



# 700 HERØY HAVNEVESEN

## 710 HERØY MARINE NÆRINGS-PARK

### Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt kommunalsjefen for miljø og kommunalteknikk. Enheten har følgende oppgaver:

- Drift og forvaltning av Herøy havnedistrikt
- Saksbehandling knyttet til Lov om havner og farvann
- Drift og forvaltning av kommunale kaianlegg
- Drift og forvaltning av Herøy marine næringspark

### Ressursinnsats

(i hele tusen)

| 700 HERØY HAVNEVESEN          | Regnskap (tusen) |              | Budsjett inkl. endring (tusen) |              | Avvik i kr (tusen) |            |
|-------------------------------|------------------|--------------|--------------------------------|--------------|--------------------|------------|
|                               | Utgifter         | Inntekter    | Utgifter                       | Inntekter    | Utgifter           | Inntekter  |
| 7001 Herøy havn               | 43               | -40          | 1851                           | -104         | -1808              | 64         |
| 7002 Herøy havnedistrikt      | 269              | -13          | 225                            | 0            | 44                 | -13        |
| 7100 Herøy marine næringspark | 13               | -1419        | 1243                           | -1329        | -1230              | -90        |
| <b>T o t a l t</b>            | <b>325</b>       | <b>-1472</b> | <b>3319</b>                    | <b>-1433</b> | <b>-2994</b>       | <b>-39</b> |

### Avviksforklaring

#### 7001 Herøy Havn

Avvik på kr 1 686 000 skyldes ikke utgiftsførte interne avskrivninger i henhold til budsjett. Må ses opp mot avviket under gruppeansvar 600 Herøy drift hvor motposten for interne avskrivninger er budsjettet. Kun interne transaksjoner.

#### 7002 Herøy Marine Næringspark

Avvik på kr. 1 243 000 – Samme forhold som Herøy Havn. Ikke utgiftsførte interne avskrivninger

### Konklusjon

Herøy havnevesen har et regnskapsmessig mindreforbruk på 3 033 000 krone.

# 800 FINANSFORVALTNING

## Beskrivelse av aktiviteter og ansvarsområder

Enheten er underlagt rådmannen og ivaretar følgende oppgaver:

- Forvaltning og innkreving
- Skatt
- Eiendomsskatt
- Statstilskudd
- Merverdiavgift
- Lån
- Avskrivninger
- Eierinteresser

## Ressursinnsats

(i hele tusen)

| 800<br>FINANSFORVALTNING          | Regnskap (tusen) |                | Budsjett inkl. endring (tusen) |                | Avvik i kr (tusen) |             |
|-----------------------------------|------------------|----------------|--------------------------------|----------------|--------------------|-------------|
|                                   | Utgifter         | Inntekter      | Utgifter                       | Inntekter      | Utgifter           | Inntekter   |
| 8000 Skatt på inntekter og formue | 0                | -58995         | 0                              | -55777         | 0                  | -3218       |
| 8010 Eiendomsskatt                | 44               | -2309          | 0                              | -2297          | 44                 | -13         |
| 8040 Rammetilskudd                | 0                | -84165         | 0                              | -83279         | 0                  | -886        |
| 8045 Overføringer fra staten      | 0                | -12423         | 0                              | -7670          | 0                  | -4753       |
| 8100 Fordeling selvkost           | 0                | -3458          | 0                              | -3614          | 0                  | 156         |
| 8900 Renter mv.                   | 3045             | -1759          | 3728                           | -2107          | -683               | 348         |
| 8901 Aksjer og utbytte            | 0                | -4759          | 0                              | -4709          | 0                  | -50         |
| 8910 Avdrag på lån                | 14505            | 431            | 14705                          | 0              | -200               | 431         |
| 8920 Etableringslån               | 257              | -296           | 330                            | -330           | -73                | 34          |
| 8930 Interne finanstransaksjoner  | 15222            | 0              | 9529                           | -10492         | 5693               | 10492       |
| <b>Totalt</b>                     | <b>33073</b>     | <b>-167733</b> | <b>28292</b>                   | <b>-170275</b> | <b>4781</b>        | <b>2541</b> |

## Avviksforklaring

### 8000 Skatt på inntekter og formue:

Skatteinntangen til Herøy kommune var høyere enn budsjettert i 2021, og ga kommunen en merinntekt på 3 218 000 kroner. Dette må ses i sammenheng med rammetilskuddet til kommunen.

### 8010 Eiendomsskatt:

Eiendomsskatt ble 13 000 kroner høyere enn budsjettert.

### 8040 Rammetilskudd:

Rammetilskuddet til Herøy kommune ble 886 000 kroner høyere enn budsjettert. Dette må ses i sammenheng med kommunens skatteinntekter, samt inntektsutjevning.

### 8045 Overføringer fra staten:

Utbetalingen fra Havbruksfondet i 2021 var på kr 11 821 000. Dette var 4 821 000 mer enn budsjettert.. Det var ett avvik på kr 47 000 i forhold til de budsjetterte overføringene fra staten knyttet til rentekompensasjon knyttet til skolebygg, alders- og sykehjem og kirke.

#### 8100 Fordeling selvkost:

Herøy kommune gjennomfører en uavhengig gjennomgang av budsjettering og regnskap knyttet til selvkostområdene. Kommunen har anledning til å regnskapsføre indirekte kostnader og kapitalkostnader knyttet til kommunens arbeid og investeringer knyttet til vann, avløp, slam, feiing, planarbeid, byggesak, oppmåling og drift av havnedistrikt. Kommunen har også anledning til å drive skolefritidsordningen etter selvkostprinsippet, men dette gjøres ikke i Herøy kommune. I 2021 regnskapsførte Herøy kommune 388 000 kroner i indirekte kostnader og 3 071 000 kroner knyttet til kapitalkostnader for selvkostområdene.

#### 8900 Renter mv.:

Renteutgiftene ble 683 000 kroner lavere enn budsjettert og renteinntektene ble 348 000 kroner lavere enn budsjettert.

# INVESTERING

## Økonomiske ressurser

(i hele tusen)

| Prosjekt   | Regnskap (tusen) |               | Budsjett inkl. endring (tusen) |               | Avvik i kr (tusen) |              |
|--|------------------|---------------|--------------------------------|---------------|--------------------|--------------|
|  | Utgifter         | Innt.         | Utgifter                       | Innt.         | Utgifter           | Innt.        |
| 1000 Salg av aksjer og andeler                                 | 0                | -198          | 0                              | 0             | 0                  | -198         |
| 17613 Salg kommunale anlegg (tomter)                           | 0                | -64           | 0                              | 0             | 0                  | -64          |
| 17657 Nytt helsehus, justering mva pga utleie.                 | 654              | 0             | 0                              | 0             | 654                | 0            |
| 19102 Ny brannstasjon  | 1881             | -1628         | 2063                           | -2063         | -182               | 435          |
| 19105 Totalrenovering Karolineveien 24,26 og 28                | 939              | -1187         | 1250                           | -1250         | -311               | 63           |
| 19201 Sentral driftskontroll og energioppfølgingsystem         | 942              | -942          | 1125                           | -1125         | -183               | 183          |
| 19224 Fullføring av industrikai                                | 253              | -253          | 3375                           | -3375         | -3122              | 3122         |
| 19401 Nytt basseng   | 387              | -387          | 875                            | -875          | -488               | 488          |
| 19602 Hovedplan avløp  | 0                | 0             | 188                            | -188          | -188               | 188          |
| 20400 Ny brannbil  | 1829             | -1829         | 1875                           | -1875         | -46                | 46           |
| 20701 Forsterkning av strømforsyning i næringsparken           | 4449             | -4449         | 5588                           | -5588         | -1138              | 1138         |
| 21112 Lysstyring Sykehjem/HOS                                  | 107              | -107          | 1250                           | -1250         | -1143              | 1143         |
| 21117 Lys- Herøyhallen   | 361              | -361          | 375                            | -375          | -14                | 14           |
| 21118 Lekeapparater - barnehage                                | 0                | 0             | 400                            | -400          | -400               | 400          |
| 21119 Lekeapparater – skole                                    | 512              | -512          | 588                            | -588          | -75                | 75           |
| 21121 Nye gulv – barnehage                                     | 178              | -178          | 269                            | -269          | -91                | 91           |
| 21122 Kjøp og opprusting av barnehagelokaler                   | 0                | -285          | 4725                           | -4725         | -4725              | 4440         |
| 21143 Skallsikring av kommunale bygg                           | 357              | -357          | 625                            | -625          | -268               | 268          |
| 21210 Investering IT   | 276              | -321          | 396                            | -396          | -121               | 75           |
| 21303 Hovedplan vei 2021 – 2030, flyttet til drift             | 0                | 0             | 375                            | -375          | -375               | 375          |
| 21402 Rehabilitering av Herøy stadion, flyttet til drift       | 0                | 0             | 69                             | -69           | -69                | 69           |
| 21410 Petter på Skjæret  | 1029             | -1025         | 1281                           | -1281         | -252               | 256          |
| 21500 Ny vannforsyning sykehjem                                | 76               | -76           | 250                            | -250          | -174               | 174          |
| 21603 Ledningsnett Brasøy og Prestøy                           | 0                | 0             | 250                            | -250          | -250               | 250          |
| 21607 Kommunalt avløpsanlegg Hestøya                           | 2630             | -2630         | 10313                          | -10313        | -7683              | 7683         |
| 21620 Flytekai - Prestgårds kai                                | 0                | 0             | 250                            | -250          | -250               | 250          |
| 21702 Nord-Herøy industriområde                                | 6188             | -6188         | 9297                           | -9297         | -3108              | 3108         |
| 21800 Avsetning av avdrag Helgeland Kraft til investeringsfond | 856              | -856          | 856                            | -856          | 0                  | 0            |
| 21806 Gressklippere  | 243              | -243          | 250                            | -250          | -7                 | 7            |
| 21810 Egenkapitaltilskudd klp                                  | 501              | -574          | 574                            | -574          | -73                | 0            |
| 21830 Elektrifisering av bilpark                               | 693              | -693          | 1630                           | -1630         | -937               | 937          |
| 21831 Innløsning av leasingavtale – legebil                    | 200              | -199          | 199                            | -199          | 1                  | 0            |
| 21901 Etablering av minnelund                                  | 0                | 0             | 238                            | -238          | -238               | 238          |
| 21902 Nytt kirkegårdsgjerde                                    | 0                | 0             | 250                            | -250          | -250               | 250          |
| 21903 Renovering av kjøkken - Herøy kirke                      | 0                | 0             | 125                            | -125          | -125               | 125          |
| 997 Startlån   | 0                | 0             | 4 000                          | -4 000        | -4 000             | 4 000        |
| 998 Videreutlån  | 1228             | -1228         | 650                            | -650          | 578                | -578         |
| <b>Totalt - investering</b>                                    | <b>26769</b>     | <b>-26770</b> | <b>55824</b>                   | <b>-55824</b> | <b>-29053</b>      | <b>29051</b> |

## Avvik

### 1000 Salg av aksjer og andeler

Restoppgjør fra salg av Herøy fiber AS kr 198 000

#### 17657 Nytt helsehus, justering mva på grunn av utleie.

Kommunen får ikke momskompensasjon for byggekostnader knyttet til utleie av bygg til Nordlands Fylkeskommune. Dette utgjør kr 163 000 årlig, og utgjør for perioden 2018-2021 kr 654 000,-

#### 19102 Utbygging og oppgradering av brannstasjon/drift VA.

Herøy kommune overtok bygget 01.03.2021. Prosjektet er ferdigstilt med et merforbruk på kr. 253 000.

#### 19105 Oppgradering av Karolineveien 24, 26 og 28

Oppgradering/renovering av leiligheter 24, 26 og 28 A og C i Karolineveien gjennomført med et mindreforbruk på ca kr. 250 000,- for 2021. Arbeid utført ved bruk av rammeavtale inngått med Contractor bygg AS inngått i 2021.

Leilighet 28 B og noe utvendig arbeid gjenstår på prosjektet. Kostnader for ferdigstilling anslås til kr. 500 000,-. Det er ikke satt av midler til dette i budsjettet for 2022.

Økte kostnader skyldes i hovedsak utskifting av gulv på bad, markterrasse langs framsiden av bygg og ny el-tavle fellesstue, som ikke var en del av opprinnelig prosjektomfang. I tillegg er det kommet en generell prisstigning som bidrar til økte byggekostnader.

#### 19201 Sentral driftskontroll og energioppfølgingssystem

Firmaet Enoco AS er etter tilbudskonkurranse valgt som leverandør av toppstyringssystem, og arbeidet med å oppgradere sykehjem/omsorg er ferdigstilt, innenfor budsjett.

#### 19224 Ferdigstilling av industrikai og 21607 Etablering av kommunalt avløpsanlegg for Herøy maritime næringspark

Prosjektene sees i sammenheng og utføres fordelt på to delentrepriser. Første delkontrakt (kai, grunn- og ledningsarbeider) er tildelt Olaf Pettersen AS. Oppstart på byggeplass september 2021. Ferdigstilles våren 2022.

Delentreprise to (avløp-/renseanlegg) utlyst på Doffin november 2021, med tildeling i 2022.

Prosjektene er ved årsslutt 2021 innenfor budsjett.

#### 19401 Nytt basseng

Formannskapet behandlet i møte den 24.08.2021 (sak PS 21/76) Forprosjekt - nytt basseng og bevilget kr. 700 000 til forprosjekt, som finansieres med opptak av lån. Med bakgrunn i dette vedtaket ble det 21.11.2021 utlyst anbudskonkurranse via Doffin og TED for Totalentreprise for nytt svømmebasseng for Herøy kommune. Tilbudsfrist og anbudsåpning er satt til januar 2022.

#### 19602 Hovedplan avløp

Første utkast har vært oppe til politisk behandling og sendt tilbake til administrasjon. Nytt utkast mottatt oktober 2021, uten tilstrekkelig utbedring. Ventes klart for politisk behandling i første halvdel av 2022. Overføres regnskapsmessig til drift.

#### 20400 Ny brannbil

Rådmann signerte kontrakt 28.04.2021. Brannbilen har en forventet byggetid på 15 måneder, slik at denne leveres Herøy rundt juletider 2022.

#### 20701 Forsterkning av strømforsyning i næringsparken

Ny linje til næringspark er kommet på plass. Trafo ved industrikai er også spenningsatt. Prosjektet er ferdigstilt.

#### 21112 Lysstyring sykehjem/omsorg

Her er det planlagt å bytte ut alt av lys til LED med smarthusstyring slik som automatisk dimming etter bruk av rom og tidspunkt på døgnet. Det er sammen med Norconsult gjennomført et forprosjekt. Arbeider vil utføres gjennom rammeavtale med elektriker.

#### 21117 Lys Herøyhallen

Prosjektet er fullført innenfor de økonomiske rammene.

#### 21118 Lekeapparater – barnehage

Prosjektet er i gang. Har sendt enheten et forslag til utforming og type apparater som kan forespørres. Det er ikke mottatt tilbakemelding fra enheten. Det er ikke regnskapsført noen utgifter på prosjektet i 2021.

#### 21119 Lekeapparat – skole

Lekeapparat er kjøpt inn. Prosessen med å montere lekeapparater er forsinket. Forventes utført tidlig 2022.

#### 21121 Nye gulv – barnehage

Gjennomført høsten 2021.

#### 21122 Kjøp og opprustning av barnehagelokaler.

Det ble lagt inn bud på eiendommen i 2021. Kjøp/overtakelse av eiendommen blir gjennomført i 2022.

#### 21143 Skallsikring kommunale bygg

Fase 1 av prosjektet er ferdigstilt. I fase 1 er det kommunehuset, omsorg, garasje og verksted Brannstasjon som blir oppgradert. Arbeider er utført av Bravida.

Fase 2, skole og barnehage, er satt i bero som følge av manglende budsjettmidler.

#### 21210 Investering IT

Nytt sak og arkivsystem, Elements som ble innført i 2021. I tillegg til oppgradering av systemet Visma enterprise.

#### 21303 Hovedplan vei 2021-2030

Hovedplan vei vedtatt i kommunestyret oktober 2021. Regnskapsmessig overført til drift.

#### 21402 Rehabilitering av Herøy stadion

Firmaet NBV AS har utført vask av løpebaner og gummidekke. Regnskapsmessig overført til drift.

#### 21410 Petter på Skjæret

Prosjektet er vedtatt organisert i eget AS.

#### 21500 Ny vannforsyning sykehjem

Prosjektering av jobben startet høst 2021. Forventes ferdig prosjektert første halvår 2022. Selve arbeidet utføres samtidig med anleggsarbeid i forbindelse med brubygging.

#### 21603 Ledningsnett Brasøy og Prestøy

Prosjektering av jobben utsatt til våren 2022. Ingen kostnader påløpt i 2021.

#### 21620 Flytebrygge Prestegårdskai

Det er sendt en forespørsel til Opplysningsvesenets fond med målsetting om å få på plass en avtale, så snart den eventuelt foreligger vil det bli innhentet tilbud på nytt flytekai. Ved utgangen av desember 2021 forelå det fortsatt ingen svar.

#### 21702 Nord-Herøy industriområde

Kontrakt ble inngått med Rolf Edvartsen Maskinentreprenør AS etter tilbudskonkurranse kunngjort på Doffin. Arbeidet på tomten er nær ferdigstilt ved utgangen av 2021. Arbeidet ferdigstilles og overtas tidlig i 2022. Prosjektet omfatter etablering av vei, vann og avløp ihht reguleringsplan, samt grovplanering av 3000 m<sup>2</sup> som kan benyttes til rigg-/lagerområde for bru-prosjektet. Tomtene er klar for salg til næringslivet.

#### 21800 Avdrag på lån Helgeland Kraft

Herøy kommune mottar avdrag fra Helgeland Kraft som planlagt. Disse inntektene avsettes til ubundne investeringsfond.

#### 21806 Gressklippere

Prosjektet er fullført innenfor rammen.

#### 21810 Egenkapitaltilskudd KLP

Alle medlemmer av KLP plikter å betale et egenkapitaltilskudd for å bidra til å gi selskapet en tilfredsstillende soliditet. Tilskuddet fastsettes i forhold til premiereserven, og beregnes særskilt for den enkelte fellesordning. Egenkapitaltilskuddet skal kun nyttes til dekning av tap eller underskudd ved løpende drift, og det kan ikke gis avkastning uavhengig av det årlige driftsresultatet. Egenkapitaltilskuddet kan ikke lånefinansieres, og må derfor dekkes av overføringer fra drift, eller fra ubundet investeringsfond. I budsjettet for 2021 er dette vedtatt finansiert ved bruk av midler fra ubundet investeringsfond.

#### 21830 Elektrifisering av bilpark

Prosjektet er i gang. Vi har opprettet en dynamisk innkjøpsordning for kjøretøy på Doffin slik at leverandører kan melde sin interesse til å delta. Dette sikrer Herøy kommune en enkel tilgang på tilbud fra ett stort leverandørmarked. Det er i 2021 levert to el-biler til hjemmetjenesten.

#### 21831 Innløsning av leasingavtale – legebil

Prosjektet er fullført, Herøy kommune har kjøpt ut legebilen, men utgiftene er ført på prosjekt 21802.

#### 21901 Etablering av minnelund

Prosjektet er i gang. Kirkekontor og kirkeverge jobber med godkjenninger for utforming og plassering av minnelunden. Ingen kostnader påløpt i 2021.

#### 21902 Nytt kirkegårdgjerde

Prosjektet er i gang. Kirkekontor og kirkeverge jobber med godkjenninger for utforming og høyder av gjerdet. Ingen kostnader påløpt i 2021.

#### 21903 Renovering av kjøkken-Herøy kirke.

Prosjektet er satt i gang. Kirkeverge har kjørt prosessen med godkjenning og utforming av kjøkken, og arbeidet blir utført på gjeldene rammeavtale for byggetjenester. Ingen kostnader påløpt i 2021.

#### 997 Startlån

Det er ikke tildelt startlån i 2021.

#### 998 Videreutlån

Mottar kommunen mere i avdrag enn det vi betaler, må differansen brukes til å nedbetale lån.

Kommunen har i 2021 mottatt avdrag på startlån på 1 228 445 kroner.

Kommunen har betalt inn ekstra avdrag til Husbanken på 966 254 kroner. Differansen på 262 191 kroner innbetales ekstra til Husbanken i 2022.