

Alstahaug
kommune

Årsberetning 2020



– Et historisk sted med nye muligheter

Innholdsfortegnelse

Rådmannens kommentarer	3
Befolkning	4
Økonomi.....	6
Regnskapsprinsipp	6
Hovedoversikt drift.....	7
Bevilgningsoversikt drift (A)	9
Bevilgningsoversikt drift B	10
Avviksforklaringer drift	11
Oversikt balansen	17
Analyse	19
Gjeld	23
Fond.....	25
Likviditet.....	27
Bevilgningsoversikt investeringer (A)	29
Bevilgningsoversikt investeringer(B)	31
Utfordringsbildet	32
Internkontroll, likestilling, diskriminering m.m.	39

Rådmannens kommentarer

Med dette legges årsberetning for Alstahaug kommune 2020 frem for politisk behandling.

Årsberetningen er administrasjonens rapport til kommunestyret om ressursbruk og resultater i året som gikk. Kommunelovens regnskapsforskrift framhever årsberetningen som et av kommunens viktigste dokumenter. Årsberetningen er en god innføring i Alstahaug kommunes virksomhet, og gir et godt bilde av kommunens drift.

Årsberetningen beskriver kommunens aktivitet og økonomiske status i 2020. Kommunen har ansvar for et mangfold av oppgaver, og som innbygger i kommunen vil man møte den kommunale virksomhet under alle stadier i livsløpet.

2020 ble på alle måter et helt ekstraordinært år, noe som nesten utelukkende skyldes den globale pandemien som har herjet i over ett år i skrivende stund.

Pandemien har preget, og hatt innvirkning på alle sider av kommunens drift. Den har også påvirket alt annet samfunnsliv, og folks hverdag. Herunder også alle de økonomiske konsekvensene av pandemien. Til tross for at pandemien enda ikke er over er det ting som kan tyde på at Alstahaug kommune så langt har kommet relativt sett greit ut av det. Dette skyldes etter min mening både flaks, og dyktighet fra de som har jobbet tettest på pandemien, men også en stor takk til kommunens innbyggere som har etterlevd de tiltak som til enhver tid har vært gjeldende.

Til tross for at 2020 har vært et unntaksår er det gjort mye god jobb i organisasjonen. Vi har jobbet godt med budsjettfokus, og enhetenes resultater er gode. Dette må selvsagt også sees i et pandemi perspektiv, men våre analyser tyder uansett på et godt arbeid. Jeg vil spesielt trekke frem den omstillingsjobben som er gjort innen skole- og oppvekst i forbindelse med endringer i skolestrukturen i sentrum, og det betydelige nedtrekket man har fått til innen den tidligere Tjenesten for funksjonshemmede.

Selv om årets resultat må sies å være godt, er fortsatt kommunens omstillingsbehov prekært. Den demografiske utviklingen er bekymringsfull, og vi ser at de prognosene i forhold til befolkningsvekst vi tidligere har brukt ikke vil holde, vi blir færre mennesker i kommunen. Vi blir også færre unge, og flere eldre. Dette er faktorer vi som kommune må ta inn over oss i forhold til drift, og planlegging for fremtiden.

I praksis betyr dette at det må bli større samsvar mellom hva vi får penger til fra staten, og hvordan vi faktisk bruker våre samlede ressurser.

Jeg vil avslutningsvis takke alle ansatte i kommunen for tålmodig og godt arbeid gjennom et krevende år. En spesiell takk til de tillitsvalgte for deres bidrag til at vi sammen har funnet løsninger som etter hvert vil ta oss gjennom denne grusomme pandemien

Sandnessjøen 23. mars 2020

Børge Toft
Rådmann

Befolkning

Utviklingen i folketallet 2011-2021. Alstahaug.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Befolkning 1.1	7296	7372	7361	7394	7454	7437	7428	7450	7415	7447	7394
Fødte	74	93	77	81	75	65	76	68	73	63	
Døde	65	65	63	74	52	69	68	56	58	56	
Fødselsoversk.	9	28	14	7	23	-4	8	12	15	7	
Innflytting	403	371	441	431	453	441	445	327	356	297	
Utflytting	337	410	421	380	492	446	431	374	340	358	
Netto innfl.	66	-39	20	51	-39	-5	14	-47	16	-61	
Folketilvekst	76	-11	34	60	-17	-9	22	-35	32	-53	

Folketallet er i perioden økt med 98 personer eller 1,3%. Siste år ble folketallet redusert med 53 personer eller 0,7 %.

Folkemengde fordelt på alder. 2011-2021. Alstahaug.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
0-5	451	469	479	492	481	470	470	476	454	444	429
6-15	976	942	926	899	894	860	852	866	834	832	818
16-19	445	455	429	401	412	415	411	393	402	377	385
20-39	1617	1651	1648	1712	1759	1761	1773	1784	1766	1805	1755
40-66	2818	2829	2818	2783	2762	2723	2675	2645	2623	2628	2594
67-79	733	768	786	813	850	901	937	978	1012	1013	1038
80-89	226	224	239	261	256	262	263	255	268	291	316
90 -	30	34	36	33	40	45	47	53	56	57	59
Sum	7296	7372	7361	7394	7454	7437	7428	7450	7415	7447	7394

Tendensen er at befolkningen blir eldre. Spesielt har gruppene 6-15 og 16-19 gått tilbake, mens det er en kraftig vekst i gruppene over 67 år. I perioden har imidlertid gruppen 20-39 år gått noe fram.

Befolkningsutviklingen på Ytre Helgeland 2011– 2021.

	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Alstahaug	7296	7372	7361	7394	7454	7437	7428	7450	7415	7447	7394
Herøy	1649	1711	1759	1733	1737	1743	1788	1790	1780	1777	1793
Leirfjord	2160	2107	2144	2188	2188	2216	2278	2307	2320	2294	2278
Dønna	1449	1433	1431	1420	1407	1402	1410	1403	1391	1371	1371
Lurøy	1912	1937	1916	1901	1917	1923	1920	1920	1904	1890	1876
Træna	490	497	506	489	486	478	465	454	456	435	442
Rødøy	1294	1320	1310	1305	1269	1268	1267	1249	1238	1213	1206
I alt	16 250	16 377	16 427	16 430	16 458	16 467	16 556	16 573	16 504	16 427	16 360

Kommunene i regionen har i denne perioden økt folketallet med 110 personer eller 0,7 %. Siste året er folketallet redusert med 67 personer eller 0,4 %.

Økonomi

Årsberetningen omfatter Alstahaug kommune. Kommunen var i 2020 også eiere eller deleiere i:

1 kommunalt foretak; Alstahaug Havnevesen KF og 2 heleide kommunale aksjeselskap; Sandnessjøen Fjernvarme A/S og Alstahaug Parkering A/S.

- 6 interkommunale selskap og samarbeid; Helgeland Interkommunale Politiske Råd, Søndre Helgeland Miljøverk, Ytre Helgeland Kommunerevisjon, Sekretariats-kontoret for Kontrollutvalg, Regionalt Kompetanse Kontor og Helgeland Havn IKS.

Ovennevnte selskaper leverer egne regnskaper. Det er bare transaksjoner mellom disse selskapene og Alstahaug kommune som inngår i denne årsberetningen.

Det er utarbeidet et konsolidert regnskap for Alstahaug kommune og Alstahaug Havnevesen KF.

Regnskapsoversiktene i denne årsberetningen gjelder kommunekassa og ikke det konsoliderte regnskapet. Det er foretatt en omtale av konsolidert regnskap på side 36 i årsberetningen.

Regnskapsprinsipp

Alstahaug kommune fører regnskapet etter bestemmelsene i Budsjett- og regnskapsforskriften og Kommunelovens kapittel 14. Regnskapet har 3 deler; drift, investering og balanse. Driftsregnskapet viser driftsutgifter, driftsinntekter, avsetninger og bruk av avsetning.

Investeringsregnskapet viser utgifter til investeringer, utlån med mer og tilhørende finansiering.

Balanseregnskapet viser eiendeler (anleggsmidler og omløpsmidler), gjeld (langsiktig og kortsiktig) og egenkapital.

Kommunale regnskaper føres etter anordningsprinsippet. Det betyr at alle utgifter og inntekter som vedrører det aktuelle regnskapsåret skal fremgå av driftsregnskapet eller investeringsregnskapet det aktuelle året. Regnskapet føres etter bruttoprinsippet. Det betyr at utgifter og inntekter føres hver for seg. Dette viser et riktig økonomisk bilde av aktivitetene.

Hovedoversikt drift

		Regnskap 2020	Bud(end) 2020	Budsjett 2020	Regnskap 2019
Driftsinntekter					
1	Rammetilskudd	261 144 415	259 253 134	253 039 000	253 048 635
2	Inntekts- og formuesskatt	192 056 233	192 333 000	192 810 000	193 762 098
3	Eiendomsskatt	26 501 508	26 700 000	26 700 000	30 906 150
4	Andre skatteinntekter	-	-	-	-
5	Andre overføringer og tilskudd fra staten	58 988 747	68 588 889	86 951 889	54 193 760
6	Overføringer og tilskudd fra andre	118 599 241	93 624 603	63 041 868	119 133 158
7	Brukerbetalinger	20 855 116	20 796 622	46 700 851	20 465 857
8	Salgs- og leieinntekter	70 893 641	75 717 301	78 973 637	78 624 998
9	Sum driftsinntekter	749 038 901	737 013 549	748 217 245	750 134 656
Driftsutgifter					
10	Lønnsutgifter	12 391 856 095	383 130 432	383 393 790	425 112 543
11	Sosiale utgifter	8 64 298 981	66 229 304	69 020 170	71 338 706
12	Kjøp av varer og tjenester	198 269 250	215 421 623	216 913 601	186 736 162
13	Overføringer og tilskudd til andre	38 547 471	37 384 914	28 781 914	37 979 004
14	Avskrivninger	3 41 080 111	37 000 000	37 000 000	38 081 965
15	Sum driftsutgifter	734 051 907	739 166 273	735 107 770	759 248 380
16	Brutto driftsresultat	14 986 994 -	2 152 724	12 431 459 -	8 749 749
Finansinntekter					
17	Renteinntekter	4 475 786	4 173 841	4 173 841	3 656 049
18	Utbytter	14 7 602 000	7 575 000	7 100 000	8 118 936
19	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	-	-	-	-
20	Renteutgifter	15 960 829	16 906 000	19 906 000	18 661 603
21	Avdrag på lån	7 30 396 536	30 535 000	33 535 000	32 035 410
22	Netto finansutgifter	- 34 279 579 -	35 692 159 -	42 167 159 -	39 286 002
23	Motpost avskrivninger	3 41 080 111	37 000 000	37 000 000	38 081 965
24	Netto driftsresultat	21 787 525 -	844 883	17 598 618 -	9 953 787
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:					
25	Overføring til investering	-	-	-	-
26	Netto avsetninger til eller bruk av bundne midler	- 3 514 554	232 937	2 220 672 -	6 542 965
27	Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsmidler	4 967 728	13 917 189	15 377 946	3 191 508
28	Bruk av tidligere års mindreforbruk	-	-	-	-
28	Dekning av tidligere års merforbruk	- 13 305 243 -	13 305 243	-	-
29	Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat	- 21 787 525 -	844 883	17 598 618 -	3 351 457
30	Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)	-	-	-	13 305 243

Kommentarer - avvik

Avviket på linje 5 skyldes i hovedsak mindre integreringstilskudd enn budsjettert på rammeområde 115 (EMF) og 310 (NAV).

Avviket på linje 6 skyldes i hovedsak ikke budsjetterte inntekter fra sykelønnsrefusjon samt kompensasjon for merverdiavgift.

Avviket på linje 8 skyldes i hovedsak mindre inntekter enn budsjettert fra Kulturbadet grunnet Korona-krisen samt mindre inntekter enn budsjettert fra utleie av boliger.

Avviket på linje 12 skyldes mindre utgifter enn budsjettert fra forskjellige områder grunnet lavere aktivitet, her nevnes opplæring/ kurs, generelt innkjøp, barnevern m.m.

Når det gjelder avvik på finansområdet, er dette håndtert på følgende måte:

Netto driftsresultat	-21 787 525
Netto avsatt/bruk bundne fond	3 514 554
Dekning av tidligere års merforb- budsjett	13 305 243
Netto bruk/avs. lhht budsjett	-13 917 189
Sum budsjettdisposisjoner	2 902 823
Årets budsjettavvik	-18 884 702
<hr/>	
Strykning av bruk av disposisjonsfond	15 877 946
Avsetning av mindreforbruk etter strykning til disp. fond	3 006 756
	18 884 702
Fremføring til inndekning i senere år (merforbruk)	0

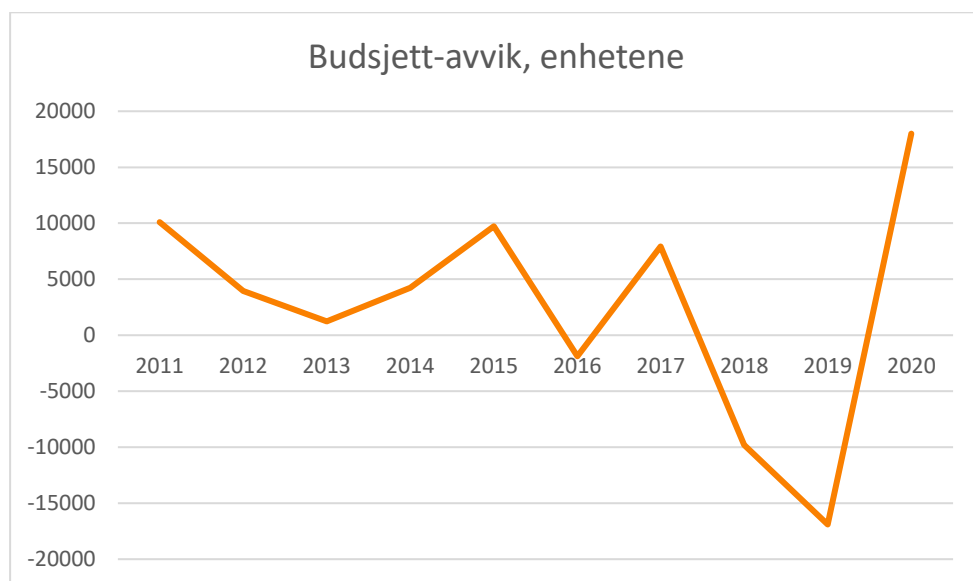
Bevilgningsoversikt drift (A)

	Regnskap 2 020	Bud(end) 2 020	Budsjett 2 020	Regnskap 2 019
Bevilgningsoversikt - drift (regnskap)				
1 Rammetilskudd	261 144 415	259 253 134	253 039 000	253 048 635
2 Inntekts- og formueskatt	192 056 233	192 333 000	192 810 000	193 762 098
3 Eiendomsskatt	26 501 508	26 700 000	26 700 000	30 906 150
4 Andre generelle driftsinntekter	11 747 578	11 737 000		54 193 760
5 Sum generelle driftsinntekter	491 449 733	490 023 134	472 549 000	531 910 643
6 Sum bevilgninger drift, netto	435 382 629	455 175 858	447 980 459	502 942 402
7 Avskrivninger	41 080 111	37 000 000	37 000 000	38 081 965
8 Sum netto driftsutgifter	476 462 740	492 175 858	484 980 459	541 024 367
9 Brutto driftsresultat	14 986 994	2 152 724	12 431 459 -	8 749 749
10 Renteinntekter	4 475 786	4 173 841	4 173 841	3 656 049
11 Utbytter	7 602 000	7 575 000	7 100 000	8 118 936
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler				
13 Renteutgifter	15 960 829	16 906 000	19 906 000	18 661 603
14 Avdrag på lån	30 396 536	30 535 000	33 535 000	32 035 410
15 Netto finansutgifter	34 279 579	35 692 159	42 167 159	38 922 028
16 Motpost avskrivninger	41 080 111	37 000 000	37 000 000	38 081 965
17 Netto driftsresultat	21 787 525 -	844 883	17 598 618 -	9 953 786
Disponering eller dekning av netto driftsresultat				
18 Overføring til investering				
19 Netto avsetninger til eller bruk av bu -	3 514 554	232 937	2 220 672 -	6 542 965
20 Netto avsetninger til eller bruk av di -	4 967 728	13 917 189	15 377 946	3 191 508
21 Dekning av tidligere års merforbruk -	13 305 243 -	13 305 243		
22 Sum disponeringer eller dekning av i -	21 787 525	844 883 -	17 598 618 -	3 351 457
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)				13 305 243

Bevilgningsoversikt drift B

Bevilgninger - drift pr. r:	Regnskap 2020	Bud(end) 2020	Budsjett 2020	Regnskap 2019
Politisk sekretariat	2 888 223	3 389 131	3 402 131	4 050 091
Rådmann	1 487 853	1 768 938	1 755 938	1 862 726
IKT	5 026 761	6 093 114	6 119 114	5 684 346
HR	7 013 302	8 011 618	8 035 618	8 498 015
Bygg og eiendom	42 797 444	43 555 770	44 882 148	37 442 774
Adm. Undervisning og b	3 262 694	3 204 801	3 515 658	3 415 604
Sandnes barnehage	6 286 192	5 914 932	5 953 932	5 855 685
Stamnes barnehage	3 272 322	3 304 152	3 326 152	3 041 448
Ura barnehage	7 375 739	7 281 194	7 337 194	7 102 387
Barnehager generelt	3 037 991	4 635 308	4 493 308	4 669 520
Ikke kommunale barneh	30 651 389	30 771 000	32 586 000	33 776 089
Skoler generelt	5 116 010	1 796 273	1 812 273	5 282 873
Bjarnetjønna skole	18 114 569	17 986 350	16 696 450	21 455 384
Sandnes barneskole	15 436 122	15 749 944	15 047 944	15 806 122
Sandnessjøen ungdoms	21 357 482	21 728 265	22 660 265	23 690 716
Søvik oppvekstsenter	12 055 668	12 093 438	12 178 438	12 571 270
Tjøtta oppvekstsenter	6 324 563	6 581 824	7 222 224	6 771 619
Ura skole	12 315 107	12 024 981	12 916 981	14 245 183
Voksenopplæring	6 267 065	6 669 681	3 911 681	7 137 302
Kulturskolen	2 690 611	2 690 611	2 819 611	2 572 109
PPT	1 325 615	2 087 250	2 121 250	1 788 974
Kultur	12 610 017	12 993 027	8 872 027	9 874 937
BMF	-9 323 888	-9 694 294 -	9 642 294	14 377 991
Helse	35 913 006	40 357 617	37 022 617	35 072 464
NAV	7 980 257	13 905 942	14 466 942	33 288 023
Barnevern	15 235 704	18 093 389	18 093 389	18 586 077
Pleie og omsorg	83 478 993	80 600 931	81 152 431	76 719 468
TFF	69 442 492	70 696 258	66 144 662	79 770 467
Brann og beredskap	6 907 462	8 264 204	8 534 204	7 443 798
Kommunalteknisk	6 729 025	7 176 562	6 864 923	6 191 443
Plan	3 108 441	3 871 325	3 974 325	3 727 347
Landbruk og miljø	2 162 329	2 436 897	2 496 897	3 527 609
Næringsarbeid	1 921 309	2 035 208	2 081 208	3 090 221
Økonomiavdelingen	3 482 601	3 625 358	3 663 359	3 765 309
Tilskudd interkommuna	12 386 405	12 435 915	12 434 781	10 070 081
Finansieringstransaksj	-1 181 111	-1 113 750 -	1 113 750 -	29 283 068
	464 955 764	483 023 164	473 840 031	502 944 423
Herav				
Netto renter	10 603	16 000	16 000	
Netto avsetning til eller	3 480 784 -	232 937 -	2 220 672	
Netto avsetning til eller	- -	900 000 -	900 000	
Kapitalkostnader (kalki	26 081 748	28 964 244	28 964 244	
	29 573 135	27 847 307	25 859 572	
	435 382 629	455 175 857	447 980 459	502 944 425

Avviksforklaringer drift



Budsjett-avviket for rammeområdene i siste 10-års periode viser i snitt et mindre-forbruk på ca. 2,7 millioner kroner. Budsjett-avvikene ble imidlertid kraftig forverret i 2018 og 2019. I 2019 er det et negativt budsjett-avvik på ca. kr. 16,9 mill.kr. (3,7%) mot ca. 9,8 mil. kr. (1,9%) i 2018. I 2020 er denne trenden snudd og enhetene leverer ca. 18 mill. kr. (3,7) i positivt budsjett-avvik.

Rådmannen mener at budsjett-rapporteringsrutinene i all hovedsak er tilfredsstillende. Imidlertid har det i lys av underrapporteringen i 2018, blitt utarbeidet mer detaljerte retningslinjer for rapporteringsrutinene. Deler av disse retningslinjene er i februar 2020 konkretisert i nytt vedtatt økonomireglement av kommunestyret.

Grunnet Korona-krise og en svært uoversiktlig situasjon både på utgifts- og inntektssiden gjennom 2020, ble det gjennomført flere og større budsjettreguleringer enn vanlig.

Det henvises her til Formannskap-sakene 14/ 2020, 15/ 2020 samt 16/ 2020 i møte 01.04.20 (etter Kommunelovens paragraf 11-8), Kommunestyre-sak 26/ 2020 i møte den 18.06.20, Kommunestyre-sak 61/ 2020 i møte den 28.10.20 samt Kommunestyre-sak 57/ 2020 i møte den 16.12.20.

Område 1 (stab og støtte) har et samlet positivt avvik på kr. 3 604 988.

Gruppeansvar 100 Politisk sekretariat hadde et positivt avvik på kr. 500 908. Dette skyldes i stor grad pandemien og stopp i all reiseaktivitet.

Gruppeansvar 110 Rådmann hadde et positivt avvik på kr. 281 085. Koronarelatert stopp på reiseaktivitet og kurs og konferanser.

Gruppeansvar 112 IKT enheten, leverer et positivt resultat på kr. 1 066 000. Dette skyldes mer inntekter og mindre utgifter enn budsjettet. Samarbeid med NAV, ekstra inntekter på fiberutleie og refusjoner.

Gruppeansvar 120 HR leverte positivt resultat på kr. 998 316. Fellesopplæring for ansatte, ledere og vernetjenesten utsatt pga korona. Mer inntekter som nav refusjon. Planlagt og budsjettert avlevering arkiv ble ikke gjennomført grunnet korona. Sykemeldinger over tid uten innleie av vikarer.

Gruppeansvar 400 Bygg og eiendom, hadde et positivt resultat på kr. 758 326. Boligkontoret og Administrasjon – eiendom gikk fikk et positivt resultat. Dette i tillegg til mindre kurs og reiseaktivitet, samt vakant stilling deler av året. Ekstra utgifter har knyttet seg til renhold og kantinedrift.

Oppvekst og kultur har et resultat for 2020 med et mindre negativt avvik på -kr. 357 000 eller -0,2 %. Dette må anses som balanse i forhold til budsjett.

Resultatet for 2020 viser en redusert netto utgift på 8,6 mill i forhold til regnskap 2019. Av ti ulike tjenesteområder hadde seks overskudd i forhold til budsjett, to gikk i null og 2 hadde underskudd i forhold til budsjett.

Barnehage var det tjenesteområdet med størst positivt avvik med 0,89 mill.

Det største negative avviket er knyttet til skole og ansvar 2600 (Skole generelt) der det er 3,6 millioner kroner mindre inntekter enn budsjettert, og et netto negativt avvik på ca. 3,3 mill. kr.

Kultur er det tjenesteområdet som har vært særlig økonomisk rammet av korona-situasjonen. Det er derfor den tjenesten inne Oppvekst og kultur med størst økonomiske endringer i 2020 i forhold til tidligere år.

Administrasjon Oppvekst kultur

Administrasjonen av Oppvekst og kultur hadde i 2020 et negativt avvik på 58 000. Avviket er knyttet til lønn.

Barnehage

Barnehageområdet hadde et positivt avvik på kr. 896 000. Det positive avviket er knyttet til støtteteamet og ansvar 2400 (Barnehage generelt). Støtteteamet har hatt stilling vakant i en omstillingsfase.

Skole og SFO

Skole, spesialundervisning og SFO har et negativt avvik på 2 372 000 kr. Skole, spesialundervisning og SFO har likevel en redusert netto utgift på 7,6 millioner kr, i forhold til 2019.

Det største negative avviket i 2020 er ansvar 2600 (Skole generelt) der det er 3,6 millioner kr mindre inntekt enn budsjettert, og et netto negativt avvik på kr 3,3 millioner kr. Det negative avviket er en konsekvens av endringer på flere områder. De to største avvikene er endringen av øremerket tilskudd til lærertetthet på 1,7 millioner kr som fra 2020 er lagt inn i ramma, samt for høyt budsjettert inntekt på gjesteelever på 0,8 millioner kr. Inntekt for gjesteelever er i løpet av få år redusert fra ca. 4 millioner kr til ca. 1 million kr i 2020. Utgiftssiden på ansvar 2600, Skoler generelt, er i balanse med budsjett.

5 av 6 skoler går i balanse eller har et positivt avvik. Totalt har de 6 grunnskolene et positivt avvik i forhold til budsjett. SFO har et negativt avvik på 250 000. SFO har likevel en redusert netto utgift på over 1 million kr, i forhold til 2019.

PPT

PPT hadde et positivt avvik på 762 000 før fordeling. Overskudd i forhold til budsjett må avsettes som felles eie mellom 6 kommuner. Det ble i samarbeidsmøtet 16.10.19, enighet om å sette et «tak» på PPTs fond. 1,5 millioner kroner ble satt som en øvre grense av avsetning av midler til PPT. Overskytende tilbakeføres til kommunene. Eventuelt legges inn som deler av finansiering av drifta for 2021, og dermed reduseres kommunenes andel.

Voksenopplæringa

Voksenopplæringa hadde i 2020 et positivt avvik på kr. 403 000. Inntekten i 2020 var 400 000 lavere enn i 2019, men utgiften er tatt ned med 1,3 mill kr.

Enheten har hatt dramatiske endringer i rammevilkår for driften de siste årene.

Den nasjonale flyktningpolitikken kombinert med pandemien fører til stadig færre ankomster. Det har bidratt til en kraftig reduksjon i elevtall og inntektsgrunnlag. Vi har dermed hatt færre bosettinger enn hva de vedtatte bosettingstall tilsier. Dette er utfordrende i budsjett og planlegging.

Bosetting for enslige mindreårige flyktninger

Bosetting for enslige mindreårige hadde i 2020 et negativt avvik på 370 000 kr. Tjenesten har 4,6 millioner kroner tap av inntekt i forhold til budsjett. Tjenesten balanserte dette tapet i 2020 med å redusere utgiftene med 4,2 millioner kr i forhold til budsjett. Netto resultat er en inntekt på 9,3 mill.

Kulturskolen.

Kulturskolen hadde i 2020 et resultat som er i balanse med budsjett.

Kultur

Kultur har i 2020 et positivt avvik i forhold til budsjett på kr 383 000. Tjenesteområdet er særlig økonomisk rammet av korona-situasjonen. Kultur er derfor tilført 6 millioner kr av «korona-midler» for å balansere tap av inntekt. Totalt hadde kultur 8,4 millioner kr mindre i inntekt i 2020 enn i 2019. Samtidig er utgiftene i 2020 redusert med 5,6 mill.

Område 3 Helse velferd hadde et positivt avvik på kr. 11 603 685.

Pandemisituasjonen har gjort 2020 til et unntaksår på mange måter for område 3. Dette området har måtte omprioritere og endre arbeidsoppgaver totalt da pandemien traff landet og samfunnets behov for samfunnsmedisinske tjenester ble overveldende omtrent fra den ene dagen til den andre. En ny organisasjon for TISK-arbeid (testing, isolasjon, smittesporing, karantene) måtte stables på beina, tilsyn med smittevernregler, rådgivning, publikumsspørsmål og kommunikasjon med både FHI, Helsedirektoratet og Statsforvalteren er nå nye oppgaver som løses på daglig basis. Dette har vært krevende for alle ledd i organisasjonen. Utgifter til reising og kursing har vært på et minimum, samtidig har utgifter til elektronisk utstyr og ekstrapersonell økt betydelig. Fram til nå

har staten kompensert for utgiftene benyttet til dette arbeidet. Den endrede arbeidshverdagen vises derfor ikke i stor grad i regnskapet for 2020. Om noe har kompensasjonen fra staten gitt positive avvik på enkelte enheter på området.

Gruppeansvar 300 Helse hadde et positivt avvik på kr. 4 444 611.

Avviket forklares med stram drift, og samt økonomiske utslag av pandemien. Det har vært betydelig redusert reise- og kursaktivitet, samt lavere aktivitet på mange områder. En del vakante stillinger har vært holdt vakante pga den uavklarte situasjonen, samt at situasjonsavhengige midlertidige stillinger av samme årsak er kompensert av statlige koronamidler. Refusjon av lønnsmidler til arbeid med sykehussaken er regnskapsført på denne enheten, og er en inntekt det ikke var budsjettet med ved inngangen til året.

Enheten er delt på flere avdelinger, og alle har holdt streng budsjett disiplin.

Gruppeansvar 310 NAV Alstahaug hadde et positivt avvik på kr. 5 925 685.

NAV er også preget av koronasituasjonen. Enheten har et positivt avvik på tross av at Alstahaug Kommune bosetter langt færre enn tidligere slik at inntektene er lavere. Det er gjort et betydelig arbeid for å tilpasse utgiftene til denne situasjonen, og det ser man resultat av i år. Boligmassen med tilhørende utgifter for eksempel til strøm har tidligere vært urealistisk høy. Det er spart mye dette året på at det er blitt gjort et grundig arbeid med boligporteføljen på området. Reiser og kursvirksomhet er redusert.

Koronapandemien har ikke hatt den forventede økningen av sosialstønadutbetalingene i 2020.

Gruppeansvar 316 Barnevern hadde et positivt avvik på kr. 2 857 685.

Avviket forklares med færre reiser og at noen av omsorgssakene fra tidligere år ble utfaset. I tillegg har tjenesten hatt mindre kostnader på områder som juridisk bistand og kjøp av konsulenttjenester.

Gruppeansvar 330 Pleie- og omsorg hadde et negativt avvik på kr. 2 878 062.

Avviket forklares med et stort press på tjenesten som generelt har lav kapasitet på omsorgsplasser. Dette medfører ofte fordyrende løsninger.

Mesteparten av merforbruket skyldes nedgang i inntekter knyttet til ressurskrevende brukere. I forhold til budsjett er det 2020 regnskapsført mindre inntekter enn budsjettet i størrelsesorden 2 millioner kroner.

Det er gjort et betydelig arbeid med å få den økonomiske situasjonen i TFF under kontroll i 2020, og dette arbeidet er styrt av ledelsesteamet på PLO. Oppgaveporteføljen har gått ofte på tvers av enhetene. Derfor må regnskapstallene fra PLO og TFF ses i sammenheng i 2020. Ser man på begge disse enhetene samlet, er det et negativt samlet resultat på ca 1.6 millioner kroner. Med et budsjett på over 151 millioner kroner, er dette et regnskapsavvik i forhold til budsjett på ca 1 %.

Fra 1.1.2021 er enhetene slått sammen til en stor enhet: Omsorg og mestring

Gruppeansvar 340 Tjenesten for funksjonshemmede hadde et positivt avvik på kr. 1 253 766.

Avviket i TFF er snudd fra et rekordtøyt negativt avvik på over 16 millioner i 2019 til et lite positivt avvik i 2020 på litt over 1 million kroner. Denne prosessen har krevd stor innsats fra alle involverte, og skyldes i hovedsak endringer i turnus, effektivisering og endret arbeidsmetoder. Arbeidet med å holde streng budsjett disiplin i enheten fortsetter inn i en ny organisasjonsmodell, der enhetene TFF og PLO slås sammen til en felles enhet.

Område 4 Økonomi og skatt hadde et mindreforbruk på kr. 143 000. Mindreforbruket skyldes i hovedsak sykelønnsrefusjon.

Område 6 (samfunnsutvikling) hadde et positivt avvik på kr 2.955.000,-.

Gruppeansvar 401 Næringsarbeid hadde et positivt avvik på kr 113.899 som skyldes lavere utgifter enn budsjettet til reiser, overnatting og konferanser. Dette har sin begrunnelse i Covid-19 situasjonen.

Gruppeansvar 410 Brann og beredskap hadde et positivt avvik på kr 1.356.742,-

Avviket mellom budsjett og regnskap forklares med at lønnskostnaden på de faste stillingene på brann har vært lavere enn budsjettet. Dette skyldes noe vakanse i stilling og noe at nytilsatt personell har lavere lønnskost enn budsjettet. Videre har det vært lavere kostnader på beredskap under Covid-19 perioden, markant mindre hendelser og lavere aktivitet enn normalt. I forhold til feiing skyldes avviket at det har vært større gebyrinntekter og mer refusjoner enn budsjettet.

Totalt sett har området et mindreforbruk på 16 % som relateres til færre hendelser, mindre kostnader med kursing, mindre lønnsutgifter og noe økt refusjon og gebyrinntekter.

Gruppeansvar 420 Kommunalteknisk enhet hadde et positivt avvik på kr.447.537,-.

Et positivt avvik totalt for enheten har ulik fordeling på de enkelte ansvarsområdene.

I hovedsak anføres at avløp har et overskudd i størrelsesorden kr 564.000,- mens vann har et merforbruk på kr 14.000,- Øvrige områder har mindre avvik.

Innen selvkostområdet har en regulert fond etter følgende tabell:

Etterkalkyle selvkost 2020	Vann	Avløp	Renovasjon	Slamtømming	Totalt
Selvkostfond 01.01	2 456 324	-6 271 313	31 176	17 678	-3 766 135
-/+ Bruk av/avsetning til selvkostfond	1 466 601	-109 338	-30 998	53 664	1 379 929
+/- Kalkulert renteinntekt/rentekostnad selvkostfond	44 336	-87 931	218	619	-42 759
Selvkostfond 31.12	3 967 261	-6 468 583	396	71 961	-2 428 965

Innføring av elektronisk timeføring for mannskaper (ansvar 6200 og 6216) og maskiner (ansvar 6213) har gitt et høyere presisjonsnivå på belastningen av timer på drift og anlegg. Alle kostnader "rendyrkes" under de ulike ansvarsområdene. For regnskapsåret 2020 er det belastet totalt ca 28000 mannskapstimer

Dette har medført en noe gjennomgående høyere omsetning enn budsjettet. Samtidig varierer bruken av antall timeverk belastet på hhv. drift og anlegg fra år til år.

Gruppeansvar 460 Planenhet hadde et positivt avvik på kr. 763 000,-. Avviket skyldes i hovedsak vakanse i stilling på matrikkelsak. I tillegg har koronaen påvirket resultatet i form av reduserte utgifter til kurs, møter og reiser, samtidig som inntektene er noe høyere enn forutsatt på flere ansvarsområder. På to av selvkostområdene er det avsatt midler på bundne fond (matrikkelsak og tilsyn utslipp).

Gruppeansvar 470 Landbruk og miljø hadde et positivt avvik på kr 275 000. Pga. covid 19 har mye av aktivitetene (møter, konferanser, kontakt med innbyggere og næringsdrivende) vært gjennomført digitalt og er en vesentlig årsak til mindre forbruket.

Område 7 Tilskudd hadde et mindre-forbruk på kr. 49 000 som må anses som balanse i forhold til budsjett.

Oversikt balansen

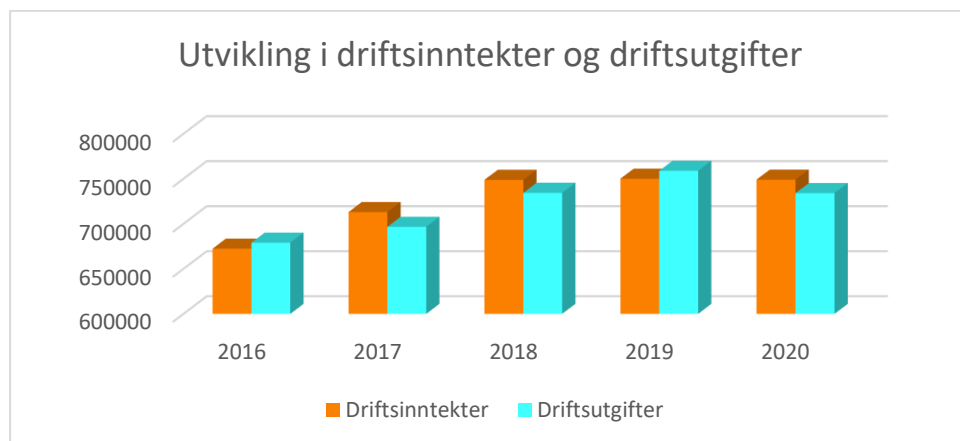
Oversikt - balanse		Regnskap 2020	Regnskap 2019
EIENDELER	Note		
A. Anleggsmidler		2 197 144 005	2 093 014 202
I. Varige driftsmidler		1 163 514 739	1 132 480 769
1. Faste eiendommer og anlegg	3	1 142 988 845	1 109 401 669
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	3	20 525 895	23 079 100
II. Finansielle anleggsmidler	12	147 715 285	120 909 347
1. Aksjer og andeler	4	24 994 058	23 132 116
2. Obligasjoner		-	-
3. Utlån	5	122 721 227	97 777 231
III. Immaterielle eiendeler			
IV. Pensjonsmidler	8	885 913 981	839 624 086
B. Omløpsmidler		210 694 074	187 252 627
I. Bankinnskudd og kontanter		96 969 906	62 418 595
II. Finansielle omløpsmidler			
1. Aksjer og andeler			
2. Obligasjoner			
3. Sertifikater			
4. Derivater			
III. Kortsiktige fordringer		113 724 168	124 834 032
1. Kundefordringer		67 291 334	73 133 597
2. Andre kortsiktige fordringer		-	-
3. Premieavvik	8	46 432 834	51 700 435
Sum eiendeler		2 407 838 079	2 280 266 829

EGENKAPITAL OG GJELD

C. Egenkapital	Note	416 429 862	302 276 159
I. Egenkapital drift		78 458 006	52 340 823
1. Disposisjonsfond	10	48 678 797	39 381 410
2. Bundne driftsfond	10	29 779 210	26 264 656
3. Merforbruk i driftsregnskapet		-	13 305 243
4. Mindreforbruk i driftsregnskapet			
II. Egenkapital investering		12 981 855	11 870 080
1. Ubundet investeringsfond	10	6 244 803	5 457 803
2. Bundne investeringsfond	10	6 737 052	6 412 277
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet			
III. Annen egenkapital		324 989 972	238 065 227
1. Kapitalkonto	2	331 916 874	244 992 129
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift			
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen -		6 926 872 -	6 926 902
D. Langsiktig gjeld		1 893 637 623	1 867 131 199
I. Lån		968 396 996	913 854 179
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	6	968 396 996	913 854 179
2. Obligasjonslån			
3. Sertifikatlån			
II. Pensjonsforpliktelse	8	925 240 626	953 277 019
E. Kortsiktig gjeld		97 770 595	110 859 471
I. Kortsiktig gjeld		97 770 595	110 859 471
1. Leverandørgjeld		22 170 789	
2. Likviditetslån			
3. Derivater			
4. Annen kortsiktig gjeld		72 210 339	107 054 800
5. Premieavvik	8	3 389 466	3 804 671
Sum egenkapital og gjeld		2 407 838 080	2 280 266 829
F. Memoriakonti			
I. Ubrukte lånemidler	-	28 621 409 -	19 320 043
II. Andre memoriakonti	-	6 932 934 -	7 514 959
III. Motkonto for memoriakontiene	-	35 554 343 -	26 835 002

Analyse

Driftsinntekter, driftsutgifter, netto finansutgifter og resultat



Kommunens **driftsinntekter** består av:

- Formues, inntekts- og eiendomskatteinntekter
- Rammetilskudd fra Staten
- Refusjoner, tilskudd, brukerbetalinger m.m.
-

Driftsinntektene har i 5-årsperioden økt med 76,6 millioner kroner eller 11,4 %.

Fra 2019 til 2020 ble driftsinntektene redusert med knapt 1,1 mill. kr. dvs. med 0,1 %. De største økningene kommer fra rammetilskudd og skatt på inntekt og formue med 6,4 millioner kroner. Eiendomsskatt hadde en reduksjon på 4,4 millioner kroner. Andre overføringer og tilskudd fra Staten økte med 4,8 mill.kr., mens salgs- og leieinntekter ble redusert med 7,7 mill.kr.

Kommunens **driftsutgifter** består av:

- Lønn og sosiale utgifter
- Kjøp av varer og tjenester, overføringer og avskrivninger

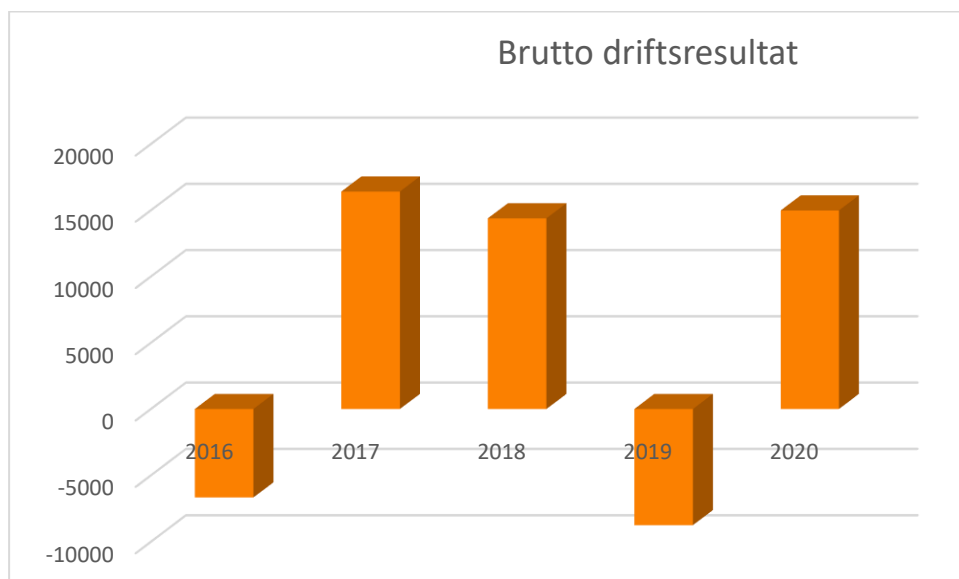
Driftsutgiftene har i 5-årsperioden økt med 128,9 mill.kr. eller 20,4 %.

Fra 2019 til 2020 ble utgiftene redusert med ca. 25,2 mill. kr, dvs. med 3,3 %. Reduksjon i lønn og sosiale utgifter utgjorde ca. 40,3 mill.kr. Fordelte kostnader lønn vedlikehold har tidligere år vært ført mot KOSTRA art 690 ((inntektspost)

Fra 2020 utgikk art 690 fra KOSTRA. Dette for å unngå en kunstig «oppblåsing» av regnskapet på utgift og inntektssiden. Anbefalt føring av fordelte kostnader lønn er kreditering av utgiftspost for lønn. Fordelte kostnader lønn utgjorde i 2020 ca. 22 millioner.

Kjøp av varer og tjenester økte med ca. 11,6 mill.kr.

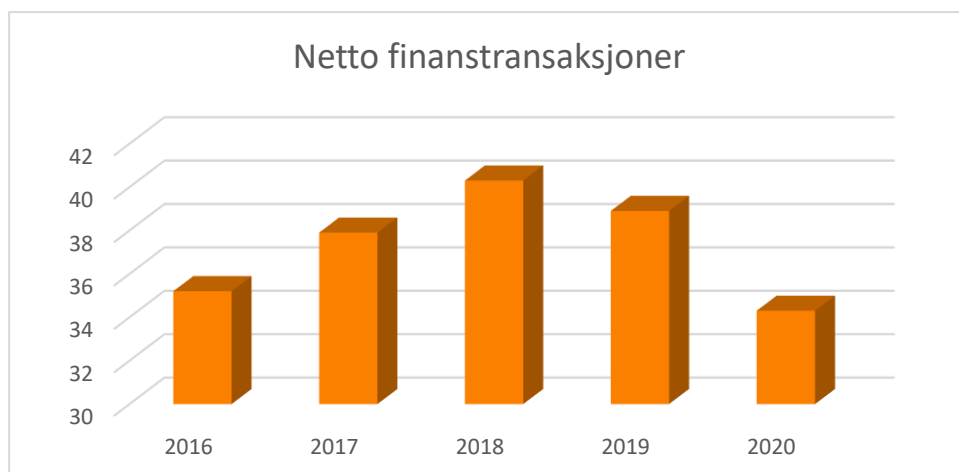
Brutto driftsresultat



Differansen mellom driftsinntekter og driftsutgifter er brutto driftsresultat. Dette utgjør kr. 15 mill. kr. 2020. Avskrivningene (ca. 41 mill. kr. i 2020) inngår i driftsutgiftene, men har ikke effekt på netto driftsresultat og regnskapsresultatet.

Dermed er det ca. 55 mill.kr. til dekning av netto finansutgifter (renteinntekter og aksjeutbytte, renteutgifter og avdrag på langsiktige lån).

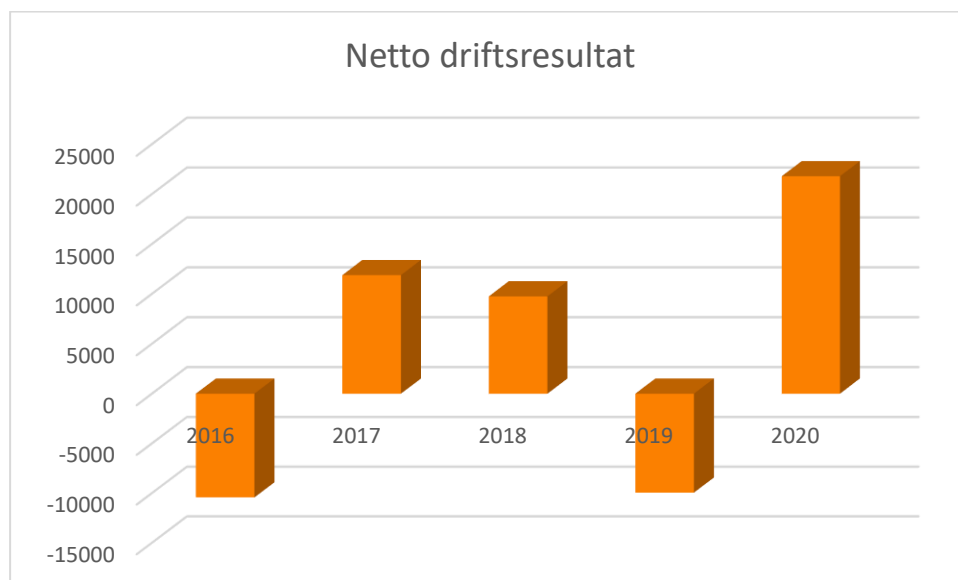
Netto finanstransaksjoner



Netto finanstransaksjoner (renteinntekter og aksjeutbytte - renteutgifter og avdrag) har i perioden blitt redusert med ca. 0,9 millioner kroner.

For 2020 utgjorde netto finansutgifter ca. 34,3 mill. kr, en reduksjon på ca. 4,7 millioner kroner fra 2019. Dette skyldes et betydelig lavere rentenivå enn året før, samt lavere avdragsutgifter.

Netto driftsresultat



Alstahaug kommune hadde i 2016 et negativt netto driftsresultat på 1,6 %. I 2017 var netto driftsresultat positivt med 1,7 %. I 2018 gikk netto driftsresultat ned til 1,3 %, knapt 9,8 millioner kroner. I 2019 er netto driftsresultat igjen negativt med nærmere 10 millioner kroner eller -1,3 %. I 2020 er netto driftsresultat positivt med 21,8 mill. kr. eller 2,9 %.

Det tekniske beregningsutvalget for kommunal økonomi betrakter netto driftsresultat som hoved-indikatoren for økonomisk balanse i kommunesektoren. Anbefalt minstenivå over tid er 1,75 %. Det er viktig å ha et stabilt netto driftsresultat som kan bidra til investeringer, styrking av likviditeten og som økonomisk buffer for å møte framtidige utfordringer.

Måltall netto driftsresultat.

Kommunestyret har vedtatt at måltallet for netto driftsresultat skal være på 1,75 eller høyere, av driftsinntektene. I 2020 betyr dette 13,1 millioner kroner.

Netto driftsresultat er i 2020 på 21,8 millioner kroner, dvs. 2,9 % av driftsinntektene.

Netto driftsutgifter på hovedområder

Helse-velferd reduserte sine nettoutgifter med 6,3 mill.kr. (-2,9%) og utgjør i 2020 45,5 % av kommunens nettoutgifter, mot 45,6 % i 2019.

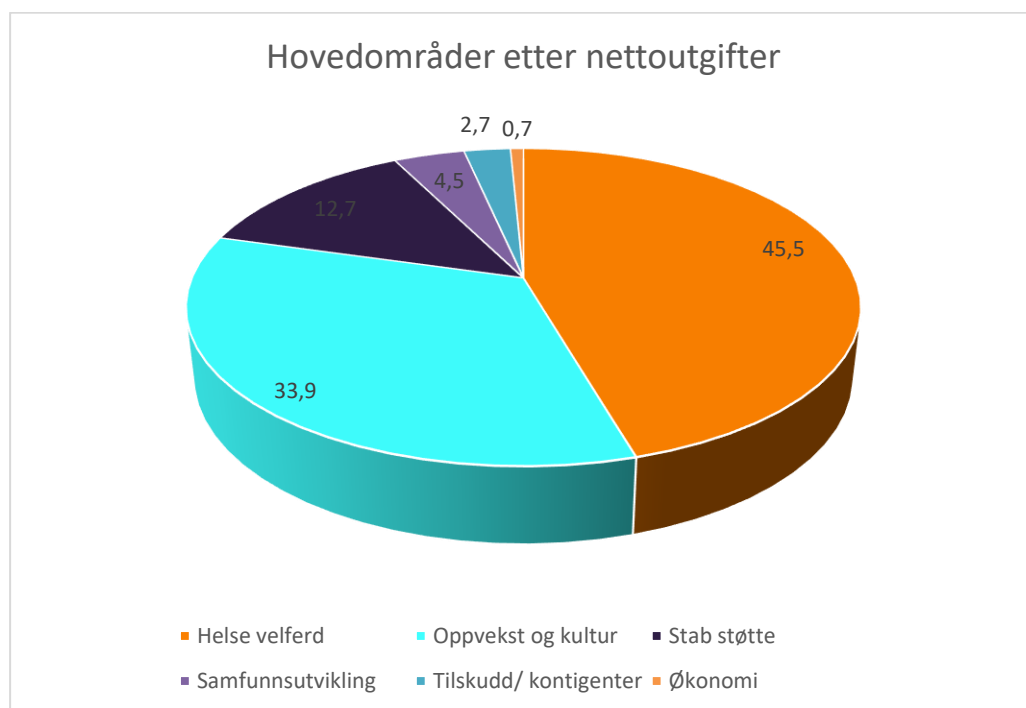
Oppvekst – kultur reduserte sine nettoutgifter med 8,7 mill.kr. (-5,2%) og utgjør i 2020 33,9% av kommunens nettoutgifter mot 34,8 % i 2019.

Stab-støtte økte sine nettoutgifter med 1,6 mill.kr. (2,7%) og utgjør i 2020 12,7 % av kommunens nettoutgifter mot 12,0 % i 2019. I stab-støtte inngår bygg og eiendom.

Samfunnsutvikling reduserte sine nettoutgifter med 1,3 mill.kr. (-5,9 %) og utgjør i 2020 4,5 % av kommunens nettoutgifter mot 4,6 % i 2019.

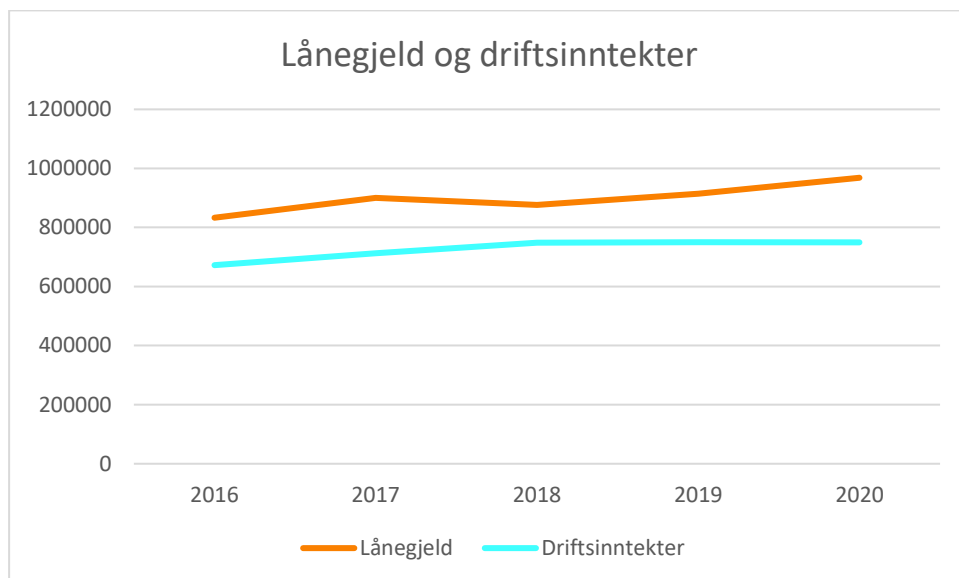
Tilskudd økte sine nettoutgifter med 2,3 mill.kr. (23%) og utgjør i 2020 2,7 % av kommunens nettoutgifter mot 2,1% i 2019.

Økonomi reduserte sine nettoutgifter med 0,8 mill.kr. (-18,8%) og utgjør i 2020 0,7 % av kommunens nettoutgifter, mot 0,9 % i 2019.



Gjeld

Utvikling i lånegjeld og driftsinntekter



De siste 5 årene har lånegjelden økt med i ca. 135,4 millioner kroner eller **16,2 %**. Driftsinntektene har i samme periode økt med ca. 76,6 millioner kroner eller **11,4 %**.

Fra 2019 til 2020 ble lånegjelden økt med av 54,5 millioner kroner eller **6,0 %**. I samme periode ble kommunens driftsinntekter redusert med nærmere 1,1 millioner kroner eller **0,1 %**.

Betalte avdrag er basert på bestemmelsen om minsteavdrag. Alstahaug kommune betalte i avdrag i 2020 kr. 30 396 000, som er kr. 55 632 under minimumskravet etter Kommunelovens paragraf 14-18.

Kommunen hadde i 2019 avdragsutsettelse på i alt kr. 207 242 753 av sin låneportefølje. Avdragsutsettelsen er på kr. 8 729 000 på årsbasis.

Beløp i 1000 kr.

	31.12.2020		31.12.2019	
	Kr.	%	Kr.	%
Lån med pt rente	446 373	46,0	463 932	50,8
Lån med NIBOR basert rente				
Lån med fastrente	407 373	42,0	358 807	39,2
Rentebytteavtaler:				
Videreutlån pt.rente	114 651	12,0	91 114	10,0
Samlet langsiktig gjeld	968 397	100	913 854	100,0
Effektiv rentekostnad	15 913		18 661	

Kommunen har pr. 31.12.20 fast rente på i overkant av 407 millioner kroner eller 42 % av sine langsiktige lån. For størsteparten av lånene med flytende rente, ligger rentenivået på 0,9 % ved utgangen av året. Ved utgangen av 2019 var nivået på den flytende renta på 2,40 %. For lånene med fast rente varierer gjenstående bindingsperiode fra 1 til 7 år og nivået på den faste renten ligger mellom 1,17 % og 4,06 %.

Beløp i 1000 kr.

Lån med fast rente	Restgjeld Pr.		Fastrente
Samlet lånegjeld fordelt på kreditorer	31.12.2020		utløper:
Kommunalbanken fast rente	314 723		
Låne nummer 20160245 innløses i 2046	53 743	2,20 %	18.05.2023
Låne nummer 20180418 innløses i 2050	74 745	2,72 %	26.10.2028
Låne nummer 20150232 innløses i 2045	23 893	2,48 %	13.05.2022
Låne nummer 20150500 innløses i 2046	100 940	2,13 %	20.10.2022
Låne nummer 20200491 innløses i 2059	61 403	1,17 %	18.11.2024
KLP Kommunekreditt fast rente	92 650		
Låne nummer 83175388802 innløses i 2055	19 128	2,28 %	11.05.2023
Låne nummer 83175231679 innløses i 2031	1 920	4,06 %	17.10.2021
Låne nummer 83175507003 innløses i 2047	71 602	2,10 %	14.06.2024

Kommunens største enkelt-lån er på kr. 161,4 millioner kr. i Kommunalbanken.

I 2020 er det tatt opp etableringslån på 30 millioner kroner.

En generell økning i rentebanen på 1 % vil med dagens sammensetting av gjeldsporteføljen mellom rentesikring og flytende rente, medføre økte renteutgifter på ca. 4,5 millioner kroner. Det er her ikke tatt hensyn til selvfinansierende lån (VA-området) og lån med rentekompensasjon.

Investeringsnivået og opptak av lån må innrettes slik at lånegjelden ikke er større enn at utgifter til renter og avdrag kan dekkes gjennom løpende inntekter. Det er derfor viktig å ha kontroll på utviklingen av gjeldsnivået. En økning i lånegjelden indikerer at kommunen må bruke en større andel av inntektene til å dekke renter og avdrag. Det historisk lave rentenivået de senere år har bidratt til at kommunen har unngått at renter har spist en større andel av inntektene. Utsiktene til et mer normalt rentenivå, vil medføre at økt lånegjeld vil få større betydning for rammene for tjenesteproduksjonen.

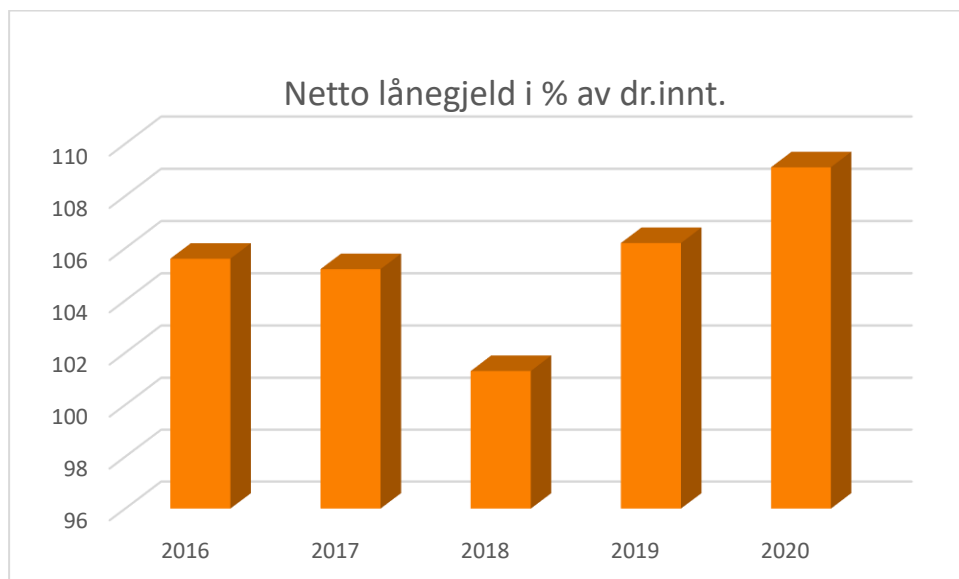
Netto lånegjeld

Måltall gjeld

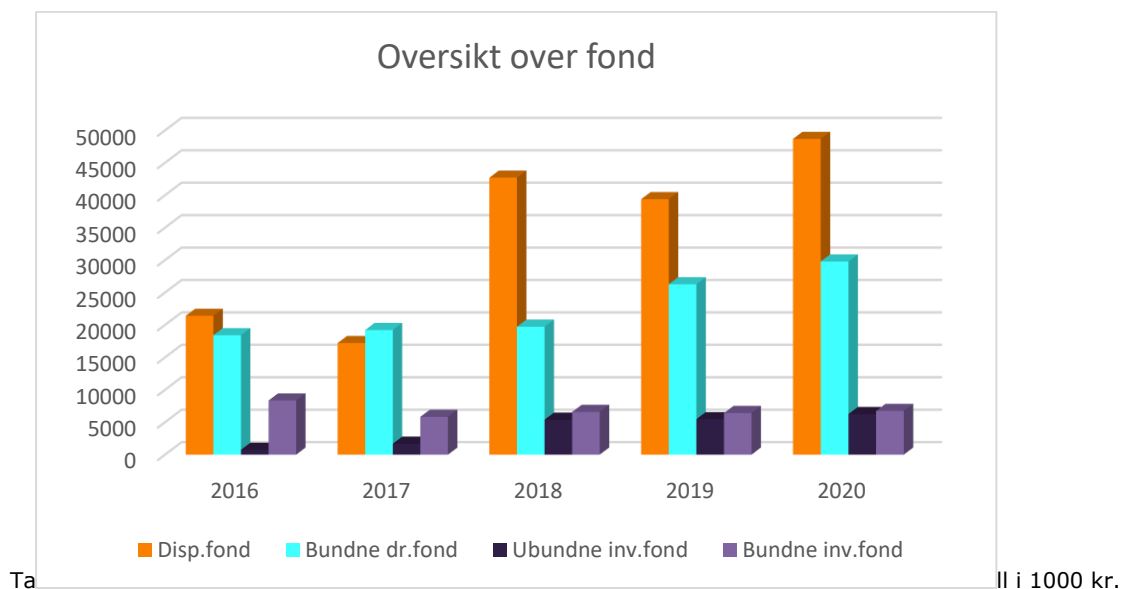
Kommunestyret har vedtatt at måltallet for netto lånegjeld (korrigert for havnevesenets gjeld) skal være på 100 % eller lavere av driftsinntektene. I 2020 betyr dette 749 millioner kroner.

Med netto lånegjeld menes langsiktig gjeld – utlån – ubrukte lånemidler.

Kommunens netto lånegjeld er i 2020 på ca. 817 millioner kroner, dvs. 109,1 % av driftsinntektene. I forhold til dette måltallet har kommunen 68 millioner kroner for mye i gjeld.



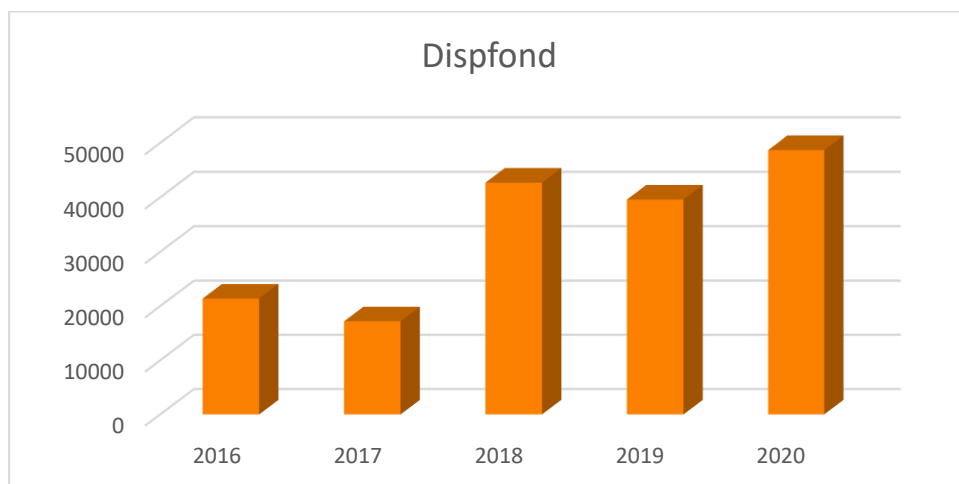
Fond



Kommunen har i perioden økt sine fond med ca. 42,5 millioner kroner eller 87 %. Det siste året er økningen på ca. 13,9 millioner kr. eller 17,9 %.

Disposisjonsfond

Tall i 1000 kr



Kommunens disposisjonsfond har i perioden økt med 27,3 millioner kroner eller 127,5 %.

Måltall disposisjonsfond

Kommunestyret har vedtatt at måltallet for disposisjonsfond skal være på 8 % eller høyere av driftsinntektene. I 2020 betyr dette knapt 60 millioner kroner. Kommunens disposisjonsfond er i 2020 på knapt 48,7 millioner kroner, dvs. 6,5 % av driftsinntektene.

Sammensettingen av disposisjonsfond

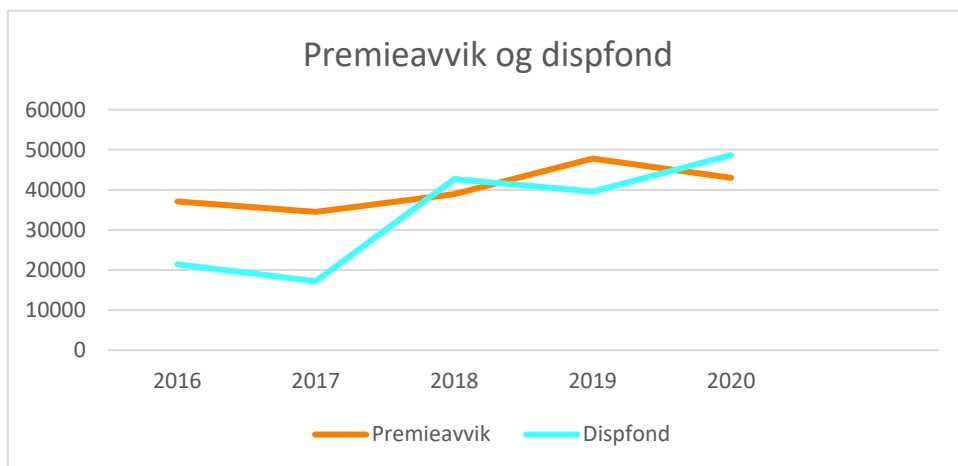
Tall i 1000 kr.

Framtidas eldreomsorg	350
IKT	560
Utekontakten/ ungdomsrådet	659
Barnehageutbygging	150
Digitalisering	300
Havbruksfondet	19 760
Uspesifisert disposisjonsfond	21 584
Overførte fondsmidler asyl-mottaket	4 330
Overførte fondsmidler, beboerkonto asyl-mottak	967
SUM	48 679

Kommunestyret har vedtatt at inneværende økonomiplanperiode skal salderes med bruk av disposisjonsfond på ca. 29 mill.kr.

Premieavvik og disposisjonsfond

Tall i 1000 kr.



I den siste 5 –årsperioden har Alstahaug kommune økt sine disposisjonsfond fra 27,3 mill kr til 48,7 mill.kr. Det er imidlertid store årlige variasjoner.

I samme periode er størrelsen på kommunens premieavvik knyttet til pensjon økt fra 37,1 mill. kr. til 43,0 mill. kr. Det er også her relativt store årlige variasjoner.

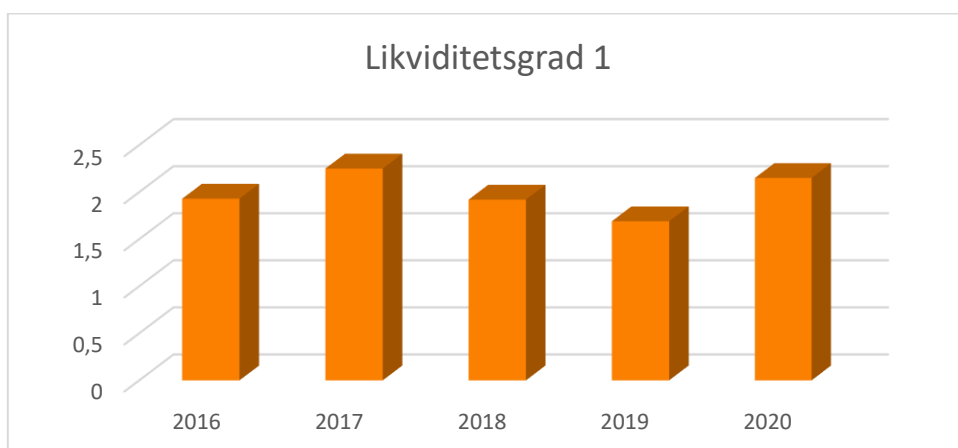
Sammenhengen her er viktig. Premieavviket er differansen mellom netto pensjonskostnader og innbetalt premie. Positivt premieavvik (innbetalt premie er større enn netto pensjonskostnader) føres som inntekt i kommuneregnskapet mot kortsiktige fordringer. Dette kan sees på som «monopolpenger» og er ingen penger som kommer inn i bank. Kommunen bør tilstrebe å ha disposisjonsfond minst på samme nivå som akkumulert premieavvik til enhver tid.

Dette kan bli utfordrende framover, da det er fattet vedtak om å saldere økonomiplanen med disposisjonsfond med ca. 29 millioner kroner, jfr. tidligere kommentarer.

Likviditet

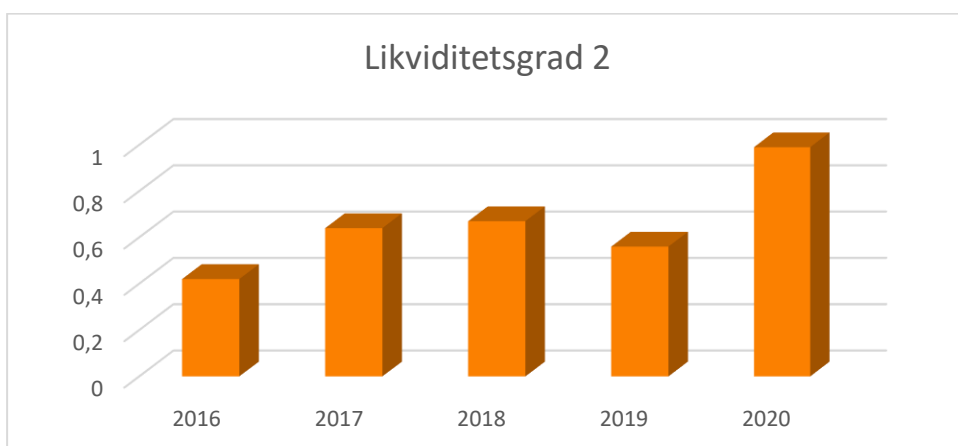
Likviditet er forholdet mellom omløpsmidler og kortsiktig gjeld og forteller noe om kommunens evne til å dekke sine kortsiktige forpliktelser.

Likviditetsgrad 1 viser forholdet mellom alle omløpsmidler og kortsiktig gjeld. Noen omløpsmidler kan være mindre likvide så forholdstallet bør være over 2.



Alstahaug ligger litt over anbefalt norm og har pr. 31.12.20 en likviditetsgrad 1 på 2,15, noe som er en oppgang fra 1,69 i 2019. Premieavvik, fondsmidler og ubrukte lånemidler vil være forhold som påvirker likviditeten og ikke fanges opp i beregningen av likviditetsgrad. Tar en hensyn til disse, vil likviditetsgraden gå betydelig ned.

Likviditetsgrad 2 viser forholdet mellom mest likvide omløpsmidler (kasse og bank) og kortsiktig gjeld. Dette forholdstallet bør være høyere enn 1.



Likviditetsgrad 2 økte fra 0,56 til 0,99 fra 2019 til 2020 og er dermed på det høyeste nivået i 5-årsperioden.

Bevilgningsoversikt investeringer (A)

	Regnskap 2020	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
	2 020	2 020	2 020	2 019
Bevilgningsoversikt - invest. (regnskap)				
1 Investeringer i varige driftsmidler	70 655 439	81 983 800	41 367 000	66 537 340
2 Tilskudd til andres investeringer	160 000			
3 Investeringer i aksjer og andeler i selsl	1 801 942	1 900 000	1 900 000	1 846 584
4 Utlån av egne midler			20 000 000	
5 Avdrag på lån			-	
6 Sum investeringsutgifter	72 617 381	83 883 800	63 267 000	68 383 924
7 Kompensasjon for merverdiavgift	11 944 663	11 793 300	5 242 000	3 757 645
8 Tilskudd fra andre	9 781 113	8 430 000	324 000	-8 773 634
9 Salg av varige driftsmidler	1 389 478			2 376 146
10 Salg av finansielle anleggsmidler				
11 Utdeling fra selskaper				
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midl	2 277 684	2 677 000	2 677 000	6 157 214
13 Bruk av lån	47 171 589	61 760 500	55 801 000	88 444 156
14 Sum investeringsinntekter	72 564 527	84 660 800	64 044 000	91 961 526
15 Videreutlån	34 930 045	30 000 000		
16 Bruk av lån til videreutlån	34 930 045	30 000 000		
17 Avdrag på lån til videreutlån	6 463 647			
18 Mottatte avdrag på videreutlån	7 618 275			
19 Netto utgifter videreutlån	-1 154 628			
20 Overføring fra drift	-	-	-	-
21 Netto avsetninger til eller bruk av bun	-324 774	-	-	170 742
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubu	-777 000	-777 000	-777 000	98 500
23 Dekning av tidligere års udekket belø	-	-	-	-
24 Sum overføring fra drift og netto avsetnin	-1 101 774	-777 000	-777 000	269 242
25 Fremført til inndecking i senere år(ud	-	-	-	-

Avviket på **linje 1** (investeringer i anleggsmidler) skyldes i hovedsak mindre utgifter enn budsjettet på prosjektnr. 16460, 19575 og 20672. Prosjektene er ikke ferdigstilte og videreføres i 2021.

Avviket på **linje 8** skyldes spillemidler fra Nordland fylke fra 2017 prosjekt 17745 – nytt dekke Helgelandshallen samt tilskudd til gang sykkelvei –prosjekt 18562.

Avviket på linje 9 skyldes salg av kommuneskog samt salg av eiendom på Mindland.

Avviket på linje 13 har sammenheng med avviket på linje 1.

Avvikene på linje 17 og 18 skyldes manglende budsjettreguleringer. Avvikene er av rent teknisk karakter. Fra 2021 er avdrag og mottatte avdrag på etableringslån lagt inn i budsjettet.

Bevilgningsoversikt investeringer(B)

	Regnskap	Buds(end)	Budsjett	Regnskap
	2 020	2 020	2 020	2 019
Bevilgningsoversikt B (bruttobevilgning)				
1000 SALG AV KOMMUNALE EIENDOMME	65 712	-	-	219 173
16460 BOLIGER TIL FUNKSJONSHEMMEDE	29 506 685	34 954 000	-	703 134
17321 SYKEHJEMMET, BRANNTTEKNISK	156 391	197 300	-	1 048 004
18562 Stor barnehage byen vers..26.4.18	4 539 975	-	-	6 308 274
18810 VELFERDSTEKNOLOGI	937 175	-	-	2 791 097
19575 Skolestruktur sentrum 7.12.18	23 043 006	27 100 000	17 333 000	3 075 855
19713 E-Byggesak	120 038	211 000	-	
20101 Wifi controller	125 081	130 000	130 000	
20102 ESA oppgradering	404 754	400 000	400 000	
20103 Trio enterprise	-	145 000	145 000	
20126 Digitaliseringsstrategi	-	1 000 000	1 000 000	
20335 Planlegging pleie- omsorg	274 850	-	2 000 000	
20544 Ansaffelse av overtenningskontai	-	250 000	250 000	
20672 Rehab vann og avløp 2020 alt. 2	7 735 034	15 000 000	15 000 000	
20716 Overføring av kommunal eiendom	-	159 000	159 000	
20724 Bredbånd - egenandel	-	-	450 000	
20733 Asfaltering 2020	1 103 477	937 500	937 500	
20737 Opprustning Botnveien (strandåsi	1 306 402	1 187 500	1 187 500	
20740 Opprustning lekeplasser etter pla	712 266	312 500	312 500	
20750 Salg av kommunal skog/opparbe	734 009	-	-	
20760 Renovering av kjøkken sykehjeme	-	-	2 062 500	
20900 Egenkapitaltilskudd	1 801 942	1 900 000	1 900 000	
400 uspes. Grunnerverv	50 585	-	-	
13272 Tilrettelegging funksjonsh.elever SUS				-107 865
13554 Avlastningsbolig				-128 164
14530 Bad-og kultur				22 537 300
14734 Miljøtiltak sentrum				678 010
14742 Ny flytebrygge Tro				-65 000
17314 Kontormoduler sykehjem				356 294
17738 Nytt sykehjem infrastruktur				1 901 429
18359 AP sykehjem, vers. 19.6.18				517 033
18411 Ny hall vers.12.6.18				416 953
18567 AP skole alt. D vers..26.4.18				1 893 183
18719 Innløsning av grunn				333 500
19110 IPad til politikere				112 388
19111 Fakturadistribusjon				106 250
19121 Telefoni				225 371
19126 Digitaliseringsstrategi				868 389
19360 Rishatten sykehjem				2 383 339

	Regnskap 2020	Bud(end) 2020	Budsjett 2020	Regnskap 2019
19671 Rehab vann/avløp.2				6 307 072
19728 Beltemaskin(graver)				1 567 734
19784 Slamavskiller Ura/Segelbergan				12 393 992
19900 Egenkapitaltilskudd KLP				1 846 584
850 Frikjøp parkering				94 599
Sum	72 617 381	83 883 800	63 267 000	68 383 924

Utfordringsbildet

Finansielle måltall

Kommunelovens paragraf 14-1, første ledd setter krav til at kommuner og fylkeskommuner skal forvalte økonomien slik at den økonomiske handleevnen blir ivaretatt over tid. I henhold til samme lovs paragraf 14-2 bokstav c, skal kommunestyret og fylkestinget selv vedta finansielle måltall for utviklingen av kommunens eller fylkeskommunens økonomi. Kommunestyret vedtok i forbindelse med behandlingen av økonomiplan 2020-2023, årsbudsjett 2020 følgende måltall:

Netto driftsresultat (NDR) 1,75 % eller høyere

Disposisjonsfond (DF) 8,0 % eller høyere

Gjeldsgrad (GG) 100 % eller lavere.

Det fremgår videre av saken at gjeldsgraden er korrigert for Havnevesenets gjeld, at måltallene skal være dynamiske og at de skal fases inn ved neste rullering av ØP.

Kommunestyret vedtok i sak 31/ 20, den 18.06 følgende innfasing av måltallene:

1. 2020: Balanse i driften ved bruk av disposisjonsfond. (15,3 mill.kr.)
2. 2021: Balanse i driften uten bruk av disposisjonsfond.
3. 2022: Netto driftsresultat på 0,6 %. (4,5 mill.kr.)
4. 2023: Netto driftsresultat på 1,2 %. (9,0 mill.kr.)
5. 2024: Netto driftsresultat på 1,75 %. (12,6 mill.kr.)

I forbindelse med budsjett- og økonomiplanbehandlingen for 2021, ble det vedtatt å utsette innfasingen med 1 år.

Kommunen forbedret imidlertid sitt resultat kraftig fra 2019 til 2020. Dette ga følgende utslag på måltallene i 2020:

Måltall netto driftsresultat.

Måltallet for netto driftsresultat skal være på 1,75 eller høyere av driftsinntektene. I 2020 betyr dette 13,1 millioner kroner.

Netto driftsresultat er i 2020 på 21,8 millioner kroner, dvs. 2,9 % av driftsinntektene, eller 8,8 millioner kroner bedre enn måltallet.

Måltall disposisjonsfond

Måltallet for disposisjonsfond skal være på 8 % eller høyere av driftsinntektene. I 2020 betyr dette knapt 60 millioner kroner.

Kommunens disposisjonsfond er i 2020 på knapt 48,7 millioner kroner, dvs. 6,5 % av driftsinntektene.

Måltall gjeld

Måltallet for netto lånegjeld (korrigert for havnevesenets gjeld) skal være på 100 % eller lavere av driftsinntektene. I 2020 betyr dette 749 millioner kroner.

Med netto lånegjeld menes langsiktig gjeld fratrukket utlån og ubrukte lånemidler.

Kommunens netto lånegjeld er i 2020 på ca. 817 millioner kroner, dvs. 109,1 % av driftsinntektene. I forhold til dette måltallet har kommunen 68 millioner kroner for mye i gjeld.

2020 - Koronaåret

2020 var et svært spesielt år grunnet Korona-krisen og også økonomisk er det mange forhold som gjør det vanskelig å sammenligne med andre år.

Selv om kommunen opplevde kostnadsøkninger på enkelte områder grunnet korona-situasjonen, gikk det samlede aktivitetsnivået ned, spesielt gjaldt dette reiseutgifter.

I stor grad har også merutgifter og mindreinntekter som følge av korona, blitt kompensert av staten.

Lønnsoppgjøret for 2020 ble betydelig lavere enn forutsatt i budsjettopplegget. Lønnsveksten i 2020 ble på 1,7 % som er omtrent halvparten av det som var forutsatt.

Sentralbanken satte i 2020 ned styringsrenten til 0. Dette resulterte i at renten på lån med flytende rentetilknytting ble redusert fra 2,4 % i 2019 til 0,9 % i 2020.

Også internt har en rekke forhold bidratt til forbedret resultat.

2020 er det første hele budsjettår i ny skolestruktur. Innsparingen er på ca. 8,7 millioner kroner. Høsten 2019 ble det redusert med 11 lærerstillinger. Denne innsparingen videreføres i 2021.

Enheten «Tjenesten for funksjonshemmede», TFF, har hatt store økonomiske utfordringer de siste årene, og problemsstillingene har vært belyst i ulike fora over tid. Utfordringsbildet har vært komplisert, men gitt konkrete utslag i store regnskapsmessige overskridelser flere år på rad. En omstilling i tjenesten har vært nødvendig, og det har vært en klar forventning om et betydelig nedtrekk i forbruket på enheten. Innsparingen fra 2019 til 2020 er på i overkant av 10 millioner kroner. Denne videreføres i 2021.

Kommunestyret vedtok i 2020 å sette ned innbetalingen av renter med 3 millioner kroner.

Kommunen fikk en utbetaling fra Havbruksfondet på ca. 10,7 millioner kroner i 2020, som er over 9 millioner mer enn i 2019.

Som følge av overskridelser på drift i 2018 og 2019, har det vært et betydelig fokus på budsjettkontroll gjennom 2020. Nye innskjerpede retningslinjer er innført, og er til dels videreført gjennom nytt vedtatt økonomireglement.

Utfordringer framover

Selv om kommunens resultat i 2020 isolert sett ble betydelig forbedret, rokker ikke det ved kommunens grunnleggende økonomiske utfordringer framover.

Kommunen opplevde i 2020 en nedgang i folketall på 53 personer. I inneværende økonomiplan er det forutsatt stabilt folketall. Inntektssystemet er bygd opp slik at kommunens inntekter i stor grad er avhengig av befolkningens størrelse og sammensetning. Dette innebærer at kommunen vil få en svakere vekst i inntektene enn forutsatt i økonomiplanen, hvis denne utviklingen forutsetter.

Den demografiske utviklingen framover tilsier en kraftig økning av antall eldre. Samtidig er barnekullene blitt kraftig redusert de senere årene. Dette betyr at det fortsatt må vris mer ressurser over på pleie og omsorgsområdet fra andre tjenesteområder. Problemet er at veksten innen helse- og velferd sannsynligvis vil bli større enn reduksjon på de øvrige områdene i kommunen, grunnet den kraftige veksten i antall eldre.

Det har imidlertid vist seg vanskelig å få politisk flertall for strukturelle driftsreduksjoner med stort økonomisk potensiale for å møte disse utfordringene.

Her nevnes at rådmannen foreslo bl.a. følgende for å tilnærme seg de demografiske endringene og økonomiske utfordringene framover i forbindelse med behandlingen av ØP 2021-2024:

Flytting av ungdomsskoletrinnene ved Søvik skole til Sandnessjøen ungdomsskole, fra høsten 2022. Tiltaket er beregnet en innsparing på 1,14 millioner kroner i 2022, og 2,5 millioner kroner i helårsvirkning fra 2023. Kommunestyret sluttet seg ikke til dette tiltaket.

Flytting/ nedlegging av Tjøtta barnehage, og økt barnehagedrift ved Søvik oppvekstsenter, med en samlet innsparing på ca. 5 millioner kroner. Tiltaket er omfattende, men praktisk gjennomførbart. Kommunestyret sluttet seg ikke til dette tiltaket.

Nytt regelverk for innkreving av eiendomsskatt gir betydelige negative konsekvenser for Alstahaug. Det er beregnet et inntektstap på 7 millioner kroner totalt årlig fra 2021.

Kommunestyret har vedtatt at kommunen skal i gang med et omstillingsprosjekt fra 2021 med sikte på ytterligere reduksjon i driftskostnadene. Uspesifiserte kutt er lagt inn for å saldere økonomiplanen framover og gjennom omstillingsprosjektet må en søke å få disse uspesifiserte kuttene konkretisert. I tillegg må det søkes å frigjøre midler til økte investerings- og driftskostnader innen pleie- og omsorgssektoren.

Andre forhold

Skatteetaten har gjennomført bokettersyn for utbetalt merverdiavgiftskompensasjon til oppføring og drift av Kulturbadet. Kommunen er varslet om tilbakeføring av for mye utbetalt merverdiavgiftskompensasjon på til sammen kr. 18 220 797. Dette er innbetalt. Kommunen har klaget Skatteetatens vedtak inn for Skattedirektoratet. Etter en ny uttalelse fra Finansdepartementet høsten 2020 har Skattedirektoratet lagt samtlige slike klagesaker på is. Kommunen har følgelig ikke mottatt svar på denne klagen.

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.»

Alstahaug kommune har ikke utarbeidet systematiske målbare premisser i sitt budsjettokument for 2020. Rådmannen ser imidlertid at dette er noe vi må jobbe med i framtidige budsjettopplegg. Rådmannen har imidlertid ikke så langt funnet gode eksempler fra andre kommuner hvor dette er utarbeidet.

Konsolidert årsregnskap 2020 -Alstahaug kommune og Alstahaug havnevesen KF

Fra regnskapsåret 2020 skal kommuner utarbeide et samlet regnskap for kommunen som juridisk enhet. Det konsoliderte regnskapet skal gi kommunestyret oversikt over kommunens samlede økonomi og ressursbruk. Det konsoliderte årsregnskapet skal vise kommunen som én økonomisk enhet, uavhengig av organisering. Kommunale foretak skal inn i konsolidert årsregnskap. I tillegg skal regnskapet til interkommunalt politisk råd og kommunalt oppgavefelleskap som ikke er eget rettssubjekt, inngå i det konsoliderte regnskapet til kontorkommunen, jf. kommuneloven § 14-8 andre ledd.

Interkommunalt politisk råd og kommunalt oppgavefelleskap som ikke er et eget rettssubjekt og som fører eget regnskap, kan utelates fra konsolideringen hvis dette ikke har betydning for vurderingen av kommunens eller fylkeskommunens økonomiske utvikling og stilling jfr. regnskapsforskriftens bestemmelser § 10-3

Følgende enheter inngår som kommunens juridiske enheter:

Alstahaug kommune

Alstahaug Havnevesen KF

RKK - fører eget regnskap

Sekretariat for kontrollutvalget- fører eget regnskap

RKK og sekretariatet for kontrollutvalget er utelatt fra konsolideringen. RKK og SEKON er små selskaper knyttet til interkommunalt samarbeid. Selskapene har lav omsetning. Utelatelse av konsolidering anses derfor ikke å ha betydning for å bedømme Alstahaug kommunes økonomiske utvikling og stilling.

I det konsoliderte årsregnskapet for 2020 inngår følgende enhetene Alstahaug kommune og Alstahaug Havnevesen KF.

Etter at mesteparten av virksomheten, som tidligere lå til Alstahaug havnevesen KF, er overført til Helgeland havn IKS, er det kun få oppgaver som nå ligger igjen i selskapet. Det er administrative oppgaver knyttet til budsjett og regnskap, styresaker og annen saksbehandling. Alstahaug havnevesen KF/ Alstahaug kommune eier fortsatt eiendommene og anleggene som Helgeland havn IKS disponerer. Når det gjelder påkostning og investering på eiendommer som Alstahaug havnevesen KF/ Alstahaug kommune, så utføres det av Alstahaug havnevesen KF (jfr. Selskapsavtalen til Helgeland havn IKS).

I det følgende gjennomgås noen av nøkkeltallene i det konsoliderte regnskapet.

Drift

Tall i 1000 kr.

	2020	2019	Endring i kr.
Driftsinntekter	758 359	760 927	- 2 568
Driftsutgifter	742 337	766 600	- 24 263
Brutto driftsresultat	16 032 -	5 673	21 705
Netto finansutgifter	43 146	48 815	- 5 669
Netto driftsresultat	21 785 -	9 588	31 373

Nøkkeltall drift

	2020	2020	Endring i %
Netto dr.res. i % av dr.innt.	2,9	-0,7	3,6

Gjeld

Tall i 1000 kr.

	2020	2019	Endring i kr.
Netto lånegjeld	988 085	966 761	21 324

Nøkkeltall gjeld

	2020	2019	Endring i kr.
Netto lånegjeld i % av dr.innt.	130,2	127,0	3,2

Disposisjonsfond

Tall i 1000 kr.

	2020	2019	Endring i kr.
Disposisjonsfond	58 613	48 952	9 661

Nøkkeltall disposisjonsfond

	2020	2019	Endring i %
Disposisjonsfond i % av dr.innt.	7,7	6,4	1,3

For 2020 ligger netto driftsresultat i konsolidert regnskapet samme nivå som kommunekassens regnskap, mens det konsoliderte regnskapet viser både en høyere gjeldsgrad og større disposisjonsfond.

I forhold til det tidligere skissert utfordringsbilde for Alstahaug kommune, viser det konsoliderte regnskapet mellom Alstahaug kommune og Alstahaug havnevesen KF ingen vesentlige forskjeller.

Internkontroll, likestilling, diskriminering m.m.

Rapporteringsrutiner budsjettoppfølging.

Kommunen hadde i 2020 følgende budsjettoppfølgingsrutiner:

I løpet av året skal **kommunestyret** behandle følgende regnskapsrapporter:

Tertialrapport pr. 30. april

Tertialrapport pr. 30. august

I løpet av året skal **formannskapet** behandle følgende rapporter:

Rapport pr. 28. februar

Rapport pr. 31. oktober

Ved behov (store avvik/ budsjettreguleringer) legges også disse fram for kommunestyret.

Rådmannen skal uavhengig av disse rutinene rapportere om vesentlige endringer i anslag fra forrige rapportering til formannskapet.

Kvalitetssikring.

Rådmannen vurdering av avvik på den enkelte enhet bygger som hovedregel på enhetsleders vurdering.

Tiltak ved avvik.

Dersom rådmannen finner rimelig grunn til å anta at det kan oppstå nevneverdige avvik i forhold til vedtatt eller regulert årsbudsjett, skal det i rapportene til kommunestyret eller fylkestinget foreslås nødvendige tiltak. Disse tiltakene kan også være tiltak som tidligere er forkastet politisk.

Nytt økonomireglement

Kommunestyret vedtok i februar 2021 nytt økonomireglement (del 4) der hovedstrukturen i rapporteringsrutinene er beholdt, men med enkelte konkretiseringer.

Kvalitetssystem.

Compilo er kommunens digitale kvalitetssikringssystem som er innført på alle nivåer i organisasjonen og er kommunens felles system for dokumentasjon av prosedyrer, avviksregistrering - herunder klage og varslingsaker og ROS-analyser.

Lov om likestilling og forbud mot diskriminering.

I 2017 ble diskrimineringsloven om seksuell orientering, likestillingsloven, diskrimineringsloven om etnisitet og diskriminerings- og tilgjengelighetsloven erstattet av en felles lov. Lovens formål er å fremme likestilling og hindre diskriminering på grunn av

kjønn, graviditet, permisjon ved fødsel eller adopsjon, omsorgsoppgaver, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet, kjønnsuttrykk, alder og andre vesentlige forhold ved en person.

Ingen skal oppleve diskriminering i henhold til særlover ei heller at kommunen innhenter opplysninger vedrørende fagforeningsmedlemskap eller politisk ståsted.

Retningslinjene for likestilling og mot diskriminering, som ble vedtatt i administrasjonsutvalget i 2016, omfatter kommunens rolle som arbeidsgiver og er et overordnet dokument som alle våre virksomheter skal forholde seg til. Det kan i tillegg utvikles lokale handlingsplaner som ivaretar virksomhetens utfordringer innenfor fokusområdene.

Utgangspunkt og grunnlag:

- Lov om likestilling og forbud mot diskriminering
- Arbeidsmiljøloven(Kap.13)

Ansvar:

Arbeidsgiver har ansvar for å sikre at alle medarbeidere har like muligheter og rettigheter. Ansvarer innebærer blant annet:

- Fokus på likeverd, like muligheter og like rettigheter
- Vi er tilgjengelig og tilrettelegger
- Overholde lovverk
- Redegjøre for tilstanden om kjønnslikestilling og likestillingstiltak som er iverksatt og planlegges iverksatt for å fremme lovens formål.

Alle ansatte, tillitsvalgte og verneombud har et kollektivt ansvar i dette arbeidet.

Oversikt ressurser/ ansatte og kjønnsfordeling

Note Årsverk			
Årsverk	2018	2019	2020
Antall årsverk	658	632	604
Antall ansatte	751	753	726
Kjønnsfordelt			
Antall kvinner	548	514	498
% andel kvinner	73	68	69
Antall menn	204	239	228
% andel menn	27	32	31

Tallene er pr 31.desember, og viser faste ansatte, midlertidige ansatte og vikariater (arbeidsavtale med fast månedslønn).

Rapporten tar ikke tatt hensyn til variabel lønn dvs. utlønning etter timelister. Eks. tilkallingsvikarer og ekstrahjelp. Ansatte i sykefravær over 12 mnd. er ikke med.

Som det framkommer av tabellen, er det pr 31.12.20 ansatt 726 personer. Herav 498 kvinner og 228 menn. Vi har en økning på andel menn fra 27 % i 2018 til 31 % i 2020.

Enhetsledere i Alstahaug kommune fordeler seg slik: 22 kvinner og 9 menn. Kommunen registrerer ingen konflikter i forbindelse med manglende likestilling i organisasjonen.

Bruk av deltid.

Fordeling heltid/deltid	2019	2019	2020
Antall årsverk heltidsstillinger	453	461	437
Antall årsverk deltidstillinger	205	171	167
Antall ansatte i deltidstillinger	298	292	289
Antall ansatte i heltidsstillinger	454	461	437
Kjønnfordelt			
Antall kvinner i deltidstillinger	234	192	189
Antall kvinner i heltidsstillinger	314	322	309
% andel kvinner i deltidstillinger	79	66	65
Antall menn i deltidstillinger	64	100	100
Antall menn i heltidsstillinger	140	139	128
% andel menn i deltidstillinger	21	34	35

Rapporten forteller oss fordelingen kvinner/menn, årsverk, heltid og deltid på alle som har en arbeidsavtale med fast månedslønn pr 31.12 pr år. Dette gjelder faste ansatte, midlertidige ansatte og vikariater. Rapporten har ikke tatt hensyn til variabel lønn. Dvs. utlønning etter timelister.

Heltidserklæring:

I 2018 ble erklæring om heltid i Alstahaug kommune signert for tjenesten pleie og omsorg. Mer heltid sikrer større kontinuitet for brukere og ansatte og frigjør tid til brukerrettet arbeid og personaloppfølging. Helse og omsorgsyirket er tradisjonelt et kvinnedominert yrke med høy deltidsfaktor i kommunen. Noen av utfordringene ved bruk av deltidstillinger ligger i arbeidstidsordninger og helgeturnus, men også ansattes egne ønsker og prioriteringer. En virksomhet som satser på heltidskultur har lettere for å trekke til seg kompetent arbeidskraft og beholde den. Heltid gjør det lettere å utvikle gode fagmiljøer og å tilby tjenester av god kvalitet. Ved denne erklæringen ønsker også administrasjonen å sette fokus på og å arbeide for uønsket deltid.

Felles mål for arbeidet:

- ✓ Sikre kvalitet i tjenesten, i alle ledd, ved å gi brukere et helhetlig tjenesteforløp
- ✓ Arbeidstidsordningene er tilpasset brukernes behov for gode og forutsigbare tjenester både ukedager og helg
- ✓ Fremme kommunen som en attraktiv arbeidsgiver
- ✓ Alle nye utlyste stillinger skal, som hovedregel, være 100 %
- ✓ Benytte ubrukt arbeidskraftpotensiale i deltidstillinger
- ✓ Redusere antall krav om Økt stilling etter arbeidsmiljøloven § 14-4 a og § 14-9 (6)
- ✓ Lederne skal jobbe aktivt og på tvers av enhetene for felles å nå overordnede målsetninger, og arbeide for en kulturendring, for å skape heltidskultur

Etikk.

Etiske Retningslinjer ble sist endret av kommunestyret våren 2016. Retningslinjene er et verktøy bl.a. for å forebygge korrupsjon og for å bygge kommunens omdømme. Etisk kvalitet på tjenesteyting og myndighetsutøvelse er en forutsetning for at innbyggere og brukerne skal ha tillit til Alstahaug kommune.

Samfunnssikkerhet og beredskap.

Alstahaug skal være en trygg kommune å leve og virke i. Øvelser gjennom året viser at beredskapen er blitt systematisert og fungerer etter intensjonene.

Vi skal:

- Ivareta innbyggernes sikkerhet og trygghet.
- Oppfylle vår lovfestede beredskapsplikt.

Aktivitet i løpet av 2020:

- Deltatt i beredskapsøvelsen «Brann skip» i regi av Fylkesmannen i Nordland.
- Opprettet krisestab som øvelse ved lokal varsel om uvær fra fylkesmannen
- Test av ulike hendelser i DSB Cim

Interkommunalt samarbeid der Alstahaug kommune er vertskommune.

Brannberedskap

Alstahaug kommune har et samarbeid med Leirfjord og Dønna kommune om brannberedskap. Alstahaug kommune fakturerer Leirfjord og Dønna for tjenesten.

Kulturskolen

Alstahaug har etter avtale et samarbeid med Leirfjord kommune om felles kulturskole.

Økonomisamarbeid

Alstahaug utfører økonomitjenester for Herøy, Dønna og Leirfjord kommune. For dette mottar Alstahaug kommune en avtalt godtgjørelse.

HALD IKT

Alstahaug kommune er vertskommune for IKT-samarbeidet i HALD. For dette mottar Alstahaug kommune en avtalt godtgjørelse.

PPT

Alstahaug kommune ble i 2013 vertskommune for PPT – tjenesten

Øvrige samarbeid

RKK

Sekretariatet for kontrollutvalget

