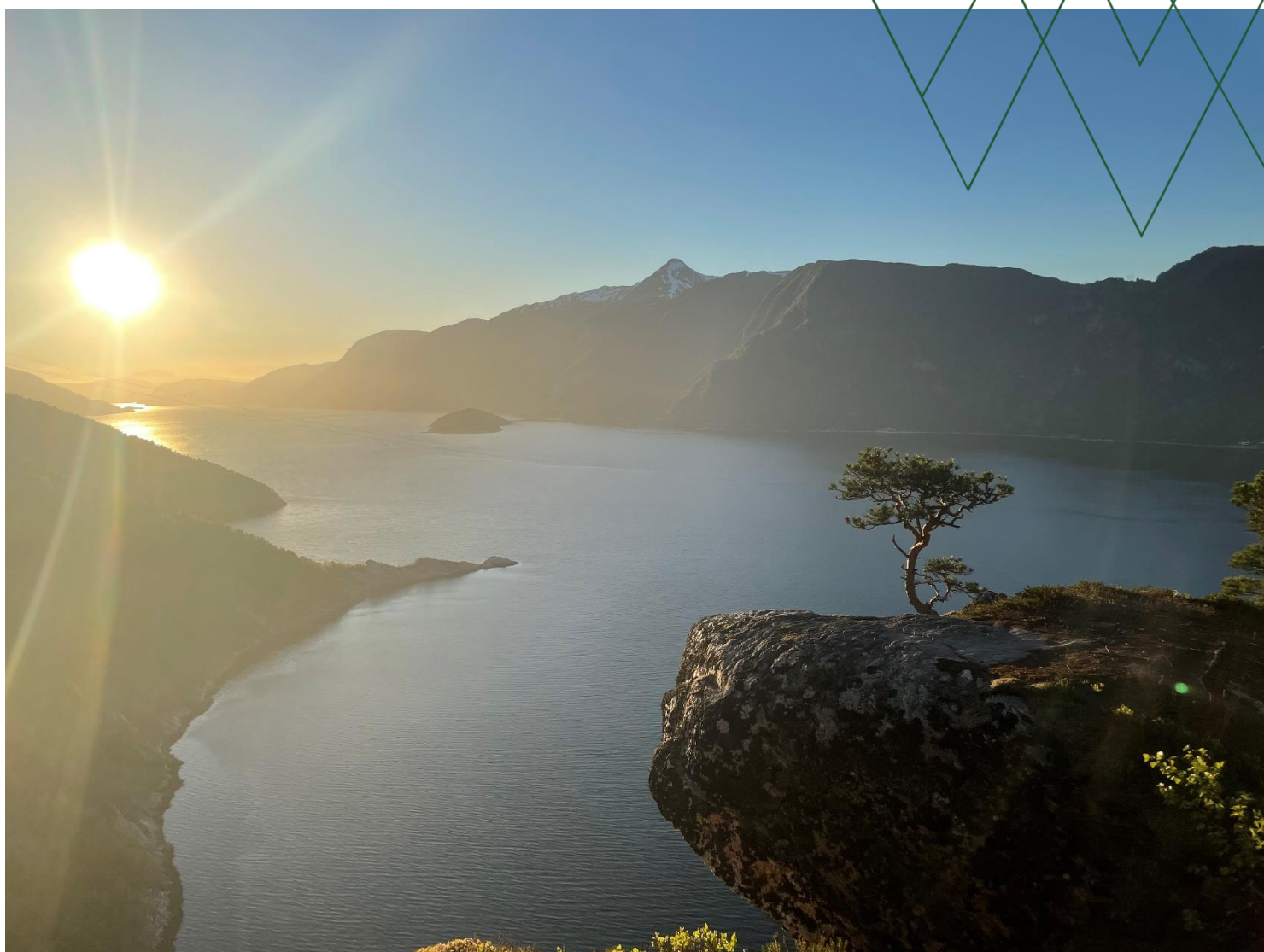




Sunndal kommune

Årsberetning og Årsregnskap Sunndal kommune 2021

Vedtatt i kommunestyret xx.xx.2022.



INNHold

INNLEDNING	3
KOMMUNEDIREKTØRENS KOMMENTAR	4
NOEN BEGIVENHETER I 2021.....	8
DEN POLITISKE VIRKSOMHETEN.....	11
ORDFØRERENS KOMMENTAR	11
POLITISK ORGANISERING OG SAMMENSETNING	12
MØTER OG BEHANDLEDE SAKER	13
ORGANISASJON OG MEDARBEIDERE.....	15
ÅRSVERK PR. TJENESTE OG STAB	15
SYKEFRAVÆR.....	16
LIKESTILLING	16
HELTIDSKULTUR.....	16
VERDIGRUNNLAG OG ETIKK	17
INKLUDERING OG MANGFOLD	18
MILJØ OG SAMFUNNSANSVAR.....	18
INTERNKONTROLL.....	19
RAPPORT PÅ KOMMUNENS HOVEDMÅL	22
HOVEDMÅL 2020-2030	22
MÅLOPPNÅELSE	22
ÅRSBERETNINGENS ØKONOMIDEL.....	31
ØKONOMISKE NØKKELTALL.....	31
DRIFTSREGNSKAPET	35
INVESTERINGSREGNSKAPET.....	44
BALANSEREGNSKAPET	45
OPPSUMMERING	46
KOMMUNENS TJENESTER OG STABER.....	47
BARNEHAGETJENESTEN	47
GRUNNSKOLETJENESTEN.....	49
HELSETJENESTEN.....	51
HELSE- OG OMSORGSTJENESTEN	53
NAV SUNNDAL	55
KULTURTJENESTEN	57
TEKNISKE TJENESTER	59
INNVANDRERTJENESTEN	61
KOMMUNEDIREKTØRENS STABER.....	63
ÅRSREGNSKAPET	65
DEL 1 – DRIFTSREGNSKAPET.....	65
DEL 2 – INVESTERINGSREGNSKAPET	68
DEL 3 – BALANSEREGNSKAPET	71
DEL 4 – NOTER	73



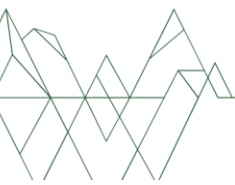
INNLEDNING

Dokumentet består av kommunens årsberetning og årsregnskap for 2021. Årsberetningen skal presentere kommunens samlede virksomhet og redegjøre for en noen spesifikke temaer i henhold til kommunelovens § 14-7. I årsberetningen skal forhold som er viktige for å bedømme kommunen økonomiske utvikling og stilling tas med, og om disse ivaretar den økonomiske handleevnen over tid. I tillegg skal større avvik mellom årsbudsjett og regnskap kommenteres og eventuelle avvik i forhold til kommunestyrets premisser for bevilgningene. Det skal også redegjøres for kommunens måloppnåelse av vesentlig betydning.

Dokumentet fungerer i tillegg som et informasjonsdokument for kommunens innbyggere, næringsliv og andre parter gjennom beskrivelse av de kommunale tjenester og resultater og begivenheter i året som har gått.

Nytt i 2022 er rapportering i henhold til kommunelovens § 25-2 vedrørende kommunedirektørens interkontroll. Denne er integrert i årsberetningen.

I kommunestyret 16.02.2022 ble tertialrapport for 3. tertial behandlet. I tertialrapporten er det en mer utfyllende rapportering på detaljerte årsplanmål, avviksrapportering, sykefravær mv. I samme møte ble finansrapporten også behandlet.



KOMMUNEDIREKTØRENS KOMMENTAR



Året 2021 startet med stor optimisme, med oppstart av vaksinerings og tro på at pandemien vil være over tidlig på året. Slik ble det ikke. Optimismen ble beholdt utover hele året, og tjenesteproduksjonen gikk parallelt med pandemihåndtering. Hovedkonklusjonen er at kommunens tjenesteproduksjon også i 2021 har vært god og det er levert gode tjenester til våre innbyggere.

Tjenesteproduksjon

Dugnaden med å gjennomføre vaksinerings av hele befolkningen i flere omganger preget kommuneorganisasjonen gjennom hele året. En tverrfaglig forankring av arbeidet bidro til en vellykket gjennomføring av vaksinasjonsprogrammet, men også på en unik måte til samhold og en stolthet i organisasjonen – dette var noe vi gjorde i fellesskap, og alle kunne bidra - enten som helsepersonell, vakter eller tilretteleggere på andre måter. Dette har vært et målrettet og godt organisert arbeid, som har krevd en del ressurser, og da er det godt å se at arbeidet lykkes. Kommunedirektøren takket alle ansatte for innsatsen med to fullsatte takkekonsserter med Dance With A Stranger i november.

Helse- og omsorgstjenesten - som er kommunens største tjeneste - har de siste årene gjort endring i tjenesten fra institusjonsbasert til hjemmebasert. Dette arbeidet er nødvendig for å møte framtidens utfordringer med flere eldre og færre i arbeidsdyktig alder. Dette er også en ønsket utvikling fra brukerne – de ønsker å være hjemme så lenge det er mulig. Kommunebarometeret rangerer Sunndal på niendeplass av alle landets kommuner i helse- og omsorgstjenester, og det er meget tilfredsstillende.

Utviklingen viser at brukere under 67 år pr i dag har behov for 2/3 av de totale hjemmebaserte tjenestene. Det jobbes med implementering av velferdsteknologi, noe som også vil bidra til å håndtere et økende antall brukere med omsorgsbehov.

Nye lavterskel tilbud innen psykisk helsehjelp bidrar til tidlig innsats, og arbeidet foregår i tett samarbeid med barn, foreldre og andre aktuelle instanser og tjenester. Tilbudene er frivillig og gratis, og det trengs ingen henvisning fra fastlege.

Arbeidet med renovering og bygging av Lege- og Helsesenteret startet i januar 2021, og vil pågå fram til sommeren 2022. Her vil helsetjenester samt barnevern bli samlet. Foruten et nytt og hensiktsmessig bygg, muliggjør det også utvikling av tjenestene ved å være samlokalisert.

Ny barnehage- og skolebruksplan er vedtatt. Det er gjort vedtak om at det skal bygges ny sentrumsbarnehage til erstatning for Holten og Tredal barnehager. Dette vil gi et løft for barnehage tilbudet, det blir da 3 hensiktsmessige og nybygde barnehager.



Tilstandsrapport for grunnskolen viser en positiv utvikling i læringsmiljøet. Det jobbes systematisk og satses på skolemiljø og livsmestring for å bidra til gode oppvekstvilkår for barn og unge. Sunndal er MOT-kommune. Våre MOT-coacher Kjersti og Olav ble kåret til årets MOT-coacher i Møre og Romsdal – dette med bakgrunn i tilbakemeldinger fra våre ungdommer.

I løpet av året ble det jobbet med å etablere NAV Indre Nordmøre sammen med Tingvoll og Surnadal kommuner, som trer kraft fra 01.01.22. Hovedhensikten er å at brukerne skal oppleve et bedre tjenestetilbud. Det er organisert som vertskommunesamarbeid med Sunndal som vertskommune.

I september ble det opprettet akuttinntak i Sunndal, driftet av private. Kommunen har bidratt med tjenester spesielt innenfor helse og opplæring. Kommunen har vist stor evne og vilje til å finne gode løsninger som kan implementeres raskt. Antall bosettinger er også økt i løpet av året, noe som også kan tilskrives godt integreringsarbeid.

Pandemien har vært ressurskrevende i mange tjenester. Parallelt har driften vært god gjennom hele året. Utviklingsarbeidet i kommunen har i noen grad blitt nedprioritert, og det forventes at dette vil få større fokus i 2022.

Økonomisk utvikling og måloppnåelse

Takket være en styrket kommuneøkonomi fra sentrale myndigheter har kommunen fått vesentlig mer i rammetilskudd og ikke minst skatteinntekter enn forventet. Dette er også nært knyttet til at arbeids- og næringsliv i mindre grad enn fryktet har blitt rammet av pandemien. Kombinert med god kostnadskontroll i tjenestene medførte det et netto driftsresultat på nær 30 mill kroner og 3,7% av samlede driftsinntekter. Dette er en betydelig bedring i forhold til det negative resultatet i fjor på 3 mill kroner. Kommunestyret har besluttet å ha et måltall på 1,5% som et langsiktig mål, og dette kom vi godt innenfor i året som gikk.

Fri egenkapital er midler som kommunen disponerer fritt i driftsregnskapet. Takket være det gode driftsresultatet har de frie midlene økt fra 127 mill kr i fjor til rundt 160 mill kr. ved årets utgang. Dette utgjør ca 20% av driftsinntektene som er godt innenfor det langsiktige måltallet vedtatt i kommunestyret på 10%.

Til tross for stor investeringsaktivitet har lånegjelden blitt nedbetalt med netto 26 mill kr fra 2020 og er ved årets utgang 596 mill kr. Dette utgjør 68% av brutto driftsinntekter som er godt under måltallet på 90%. Lav lånegjeld bidrar til lave finansutgifter og stort handlingsrom, særlig når rentenivået er økende.

Tjenesteområdene i kommunen har holdt seg godt innenfor regulert budsjett samlet sett. Utfordringene har vært særlig store innenfor Helse- og omsorg som har hatt økt etterspørsel etter tjenester og en krevende situasjon knyttet til å avgi ressurser til vaksiner og til innleie i forbindelse med høyt sykefravær.

Bærekraft

Sunndal er tilsluttet FNs bærekraftsmål. Disse målene reflekterer de tre dimensjonene i bærekraftig utvikling:



- Klima og miljømessig bærekraft
- Økonomisk bærekraft
- Sosial bærekraft

Klima og miljørådgiver ble ansatt i 2021. En slik ressurs har bidratt til en styrking av fagområdet, samt strukturert og systematisk jobbing innenfor klima og miljø. Det første klimaregnskapet for 2019 og 2020 ble behandlet i høst. For budsjettåret 2023 er det planlagt å behandle klimabudsjett som en del av ordinær budsjettprosess.

Sunndal er med i klimanettverk Nordmøre samt felles Planprosjekt som også har tema bærekraft. Saksbehandlingen i kommunen skal i alle saker vurdere hvilke bærekraftsmål som er aktuelle. Bærekraft er viktig og fortsatt nytt for kommunen, og det vil være fokus på å implementere bærekraftsmålene i hele kommunen. Dette er et langsiktig arbeid som er i gang.

Årsverk og sykefravær

Det ble utført 652 årsverk i 2021, og totalt antall ansatte var 744.

Arbeidet med heltidskultur er godt i gang, med størst fokus i helse- og omsorgstjenesten, og helsetjenesten. Helse- og omsorgstjenesten innførte helårsturnus i desember, og det forventes at det også vil bidra ytterligere til heltidskultur. Ved inngangen av året var gjennomsnittlig stillingsstørrelse 83,8% og det økte til 87,3% ved årets slutt. Dette er en meget god utvikling, og det er et godt resultat i kommunesammenheng. Det er ikke satt et konkret mål for stillingsstørrelse, og vi nærmer oss det som er mulig å oppnå når det er medarbeidere som har varig redusert arbeidsevne, ønsket deltid, samt ferievikarer.

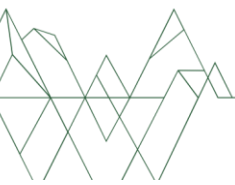
Målsetting for sykefraværet har over de siste årene vært 6%. Sunndal hadde i 2021 sykefravær på 8,4 %, en økning fra 7,1 % i 2020. En del av dette skyldes lavere terskel for fravær i forbindelse med luftveisinfeksjoner/koronalignende symptomer, samt karantenefravær. Spesielt høsten var det utfordringer med både høyt sykefravær og fravær grunnet syke barn.

Det arbeides kontinuerlig med forebyggende tiltak samt oppfølging av sykemeldte. Dette skjer i tett samarbeid mellom ledere og medarbeidere for sammen å sikre god oppfølging og øke tilstedeværelsen.

Etisk standard, likestilling og diskriminering

Kommunen har «Etiske retningslinjer». Disse ligger til grunn for både ansatte og folkevalgte sin rolleutøvelse. Gode mellommenneskelige forhold, respekt samt språk og væremåte som ikke støter noen unødige forankret i de etiske retningslinjene. De sier også at utidig oppførsel og mobbing ikke kan aksepteres.

Administrasjonsutvalget vedtok høsten 2021 nye rutiner for konflikthåndtering og for varsling av kritikkverdige forhold. Varslingsordningen skal gjøre det enkelt og trygt å varsle om korrupsjon, misligheter og andre lovbrudd i eller mot Sunndal kommune. Varslingsordningen er åpen for både ansatte og eksterne, og er tilgjengelig på nett.



Som ellers i landet har også Sunndal kommune høy andel kvinnelige ansatte. Det er liten forskjell på gjennomsnittlig stillingsstørrelse mellom kjønnene. De store fagområdene oppvekst og helse og omsorg, har stor andel av tradisjonelt kvinnedominerte yrker. Som i resten av landet, er rekruttering til helse-sektoren utfordrende. Dette gjør at det bør sentrale strukturelle tiltak til. Endring i kompetansekrav i bemanningsnorm i barnehage, gjør at kommunen ser at det kan bli overtallighet. Disse kan da ha rettigheter som må gå på bekostning av fremtidig økt kjønnsbalanse. Interne talenter rekrutteres gjerne til lederstillinger.

Kommunen legger IA-avtalen til grunn for sitt arbeid. Det søkes å finne muligheter for midlertidig tilrettelegging sammen med den ansatte.

Det har vært økt fokus på partssamarbeid gjennom involvering og samarbeid på flere arenaer og nivå.

Kommunen praktiserer likestilling uavhengig av kjønn, etnisitet, religion, livssyn, funksjonsnedsettelse, seksuell orientering, kjønnsidentitet og kjønnsuttrykk.

Avslutning

Det er meget tilfredsstillende å konstatere at verdiene våre respekt, omsorg og ansvar er godt innarbeidet i organisasjonen.

Medarbeiderne har stor omstillingsevne, tatt ansvar og vist omsorg. Det har vært stor innsats gjennom året for å gjøre det beste i meget krevende tider.

Stor takk til alle medarbeiderne i Sunndal kommune – for å utføre gode tjenester hver dag til våre innbyggere.

Tusen takk til ordfører og folkevalgte for samarbeidet, sammen gjør vi Sunndal til en god kommune for våre innbyggere.

Tusen takk til alle ledere, medarbeidere og tillitsvalgte for stor innsats og godt samarbeid i dette annerledesåret.

Sammen er vi et kraftsenter mellom fjord og fjell!

Randi Dyrnes
kommunedirektør



NOEN BEGIVENHETER I 2021



Koronavaksinasjon: Første vaksinedose ble satt 6. januar (bildet), og ved utgangen av året var dose 3 godt i gang. Gjennomføringen har hatt bred forankring og deltakelse i kommuneorganisasjonen, og det har vært god oppslutning om vaksinasjon i befolkningen.

Det ble totalt satt vel 13 000 vaksinedoser i løpet av året, oppslutningen for andre dose var på over 96 %, noe som er blant de 10 høyeste i landet.

Nye arbeidsformer: bedrifter og kommunene ble tvangsdigitalisert da pandemien rammet oss, og med dette er det innført mange nye arbeidsformer som er kommet for å bli. Nye digitale verktøy effektiviserer arbeidsprosesser, reduserer reisevirksomhet, og åpner også for en mer fleksibel arbeidshverdag for mange.

Lavterskel tilbud og tidlig innsats: Rask psykisk helsehjelp er et nytt tilbud som helsetjenesten startet opp i mai. Dette er et lavterskeltilbud til innbyggere i Sunndal over 16 år som har utfordringer med angst, milde til moderate depresjonsplager, søvnvansker eller begynnende rusutfordringer. Ved å gjøre hjelpen lettere tilgjengelig, vil det forebygge og forhindre alvorligere helseutfordringer på en god måte. I tillegg er det opprettet tilbud om behandling og oppfølging til barn og unge opp til 18 år og deres familier. Tilbudene legger til rette for tidlig innsats, og arbeidet foregår i tett samarbeid med barn, foreldre og andre aktuelle instanser og tjenester.

Øran aktivitetshus 10 år: I 2011 stod aktivitetshuset ferdig, etter en ti år lang prosess og vurdering av samlokalisering av ulike tjenester. Jubileet ble markert med stor feiring på aktivitetshuset. Habilitering har i dag 25 brukere med tilrettelagte oppgaver som har tilbud ved Øran aktivitetshus. Alle har tilrettelagte oppgaver og aktiviteter, blant annet produksjon og salg av tennbriketter, "sunndalsvotter" og eplemost for salg. Trivsel og mestring er viktig. Veggen i hallen på aktivitetshuset er derfor preget av et sentralt motto som gjenspeiler verdiene i huset: "Alt er mulig - det umulige tar bare litt lengre tid"



Nytt lege- og helsesenter Arbeidet med renovering og bygging av Lege- og Helsesenteret startet i januar. Byggetrinn 1 ble tatt i bruk i november, og planen er å være ferdig med byggetrinn 2 i løpet av sommeren 2022. Her vil helsetjenester samt barnevern bli samlet. Foruten et nytt og hensiktsmessig bygg, muliggjør det også utvikling av tjenestene ved å være samlokalisert.

Et større og sterkere NAV-kontor for framtida: I løpet av året ble det jobbet med å etablere NAV Indre Nordmøre sammen med Tingvoll og Surnadal kommuner, som trer kraft fra 01.01.22. De aktuelle NAV-kontorene har jobbet med å legge grunnlaget for et samlet NAV-kontor, og å bygge sammen enhetene, med blant annet felles informasjonsmøter (bildet). Hovedhensikten er å at brukerne skal oppleve et bedre tjenestetilbud. Det skal organiseres som vertskommunesamarbeid med Sunndal som vertskommune.



Akuttmottak: I september ble det opprettet akuttmottak i Sunndal, driftet av private. Kommunen har bidratt med tjenester spesielt innenfor helse og opplæring. Grunnskoletjenesten fikk raskt på plass et tilbud til de ankomne barna som har rett på opplæring, med tilbud for ulike klassetrinn ved flere barneskoler, og på voksenopplæringa. Det ble leid inn pensjonerte lærere, vernepleier og fagarbeidere for å få til dette. Kulturtjenesten bidro med tilrettelagte kulturtilbud. Antall bosettinger er også økt i løpet av året, noe som også kan tilskrives godt integreringsarbeid.



SuSu markerte 8 års samarbeid: I september markerte SuSu-programmet 8 år med samarbeid, med en konferanse i Surnadal kulturhus. Dagen var en oppsummering av hva som har skjedd, og samtidig ble utfordringer og muligheter framover løftet fram. Det var bred enighet om at Todalsfjordprosjektet vil være et viktig virkemiddel for å skape en større og mer konkurransedyktig bo- og arbeidsmarkedsregion. Og at dette ikke må ses på som kun et samferdselsprosjekt, men et samfunnsutviklingsprosjekt.

Arbeid for fergefri forbindelse: Fylkestinget vedtok i 2021 å gå videre med og bevilge penger til Todalsfjordprosjektet, og det jobbes nå videre med reguleringsplan og finansiering. Todalsfjordprosjektet er nå inne i en avgjørende fase der realisering og byggestart i 2025 er målet.

Barnehage- og skolebruksplan – Ny barnehage- og skolebruksplan er vedtatt. Det er gjort vedtak om at det skal bygges ny sentrumsbarnehage til erstatning for Holten og Tredal barnehager. Planlegging startet opp høsten 2021. Dette vil gi et løft for barnehagetilbudet, det blir da 3 hensiktsmessige og nybygde barnehager.

Mangfoldig sommerskoletilbud: Sunndal kommune fikk i 2021 midler til aktivitetstilbud for barn og unge. Grunnskoletjenesten, kulturtjenesten og innvandrertjenesten satte i samarbeid sammen et mangfoldig sommerskoletilbud for barn og unge i forskjellige aldre. Dette i samarbeid med frivilligheten og organisasjoner som Røde Kors, Mållaget, Idrettslag, Sunndal Jeger og Fisk. I løpet av ni sommerferieuker ble det tilbudt 14 ulike aktiviteter, og alt var gratis.





Årets MOT-coacher: Sunndal er MOT-kommune. På årets ildsjelsamling i MOT ble Kjersti Ramsøy-Halle og Olav Bråten kåret til årets MOT-coacher i Møre og Romsdal, og trukket fram som to av seks vinnere på landsbasis. Kåringen var på grunnlag av tilbakemeldinger fra ungdommene selv. Tilbakemeldinger fra ungdom i Sunndal er at MOT har bidratt til at det er tryggere i klassen og skapt et godt klassemiljø, de har lært dem gode verdier, mye om livet, at det alltid er noe fint. 95,7 % av ungdommen er helt enige eller ganske enig i at MOT tar dem på alvor, er ekte, ærlig og til å stole på!

Stortings- og sametingsvalget 2021: Stortings- og sametingsvalg ble avholdt 13. September. På grunn av koronasituasjonen ble det gjennomført med ekstra tiltak med tanke på smittevern og beredskap. Både forhåndsstemmeperioden og valgdagen(e) ble gjennomført som planlagt. Valgdeltakelsen var på 77,3 prosent i Sunndal, mot 77,2 prosent på landsbasis.



DEN POLITISKE VIRKSOMHETEN

Ordførers kommentar



2021 ble et utmattende koronaår. Da vi gikk inn i 2021, trodde jeg at det verste var over. At vi så slutten på pandemien. Det var grundig feil. Det verste lå foran oss. Koronaviruset muterte, og dukket opp i nye varianter vi lærte å kjenne som alfa, beta, delta og omikron. I februar fikk Sunndal vårt første koronautbrudd, med betavarianten. Det ble slått ned etter massiv innsats og målrettet smittebekjemping fra kommuneoverlegen, smittesporingsteamet, teststasjonen, og sunndalinger flest. Skolene og barnehagene forble åpne. Sunndalssamfunnet unngikk å bli stengt ned. Det var det få andre kommuner som greide. I mars fikk vi så et nytt utbrudd, denne gangen med alfvarianten. Også denne gangen, slo vi utbruddet raskt ned. På vegne av kommunestyret, takker jeg for denne fantastiske innsatsen.

Jeg takker også for den formidable innsatsen kommunens vaksineteam la ned gjennom 2021. Grundig og godt arbeid ga oss blant landets beste vaksinedekning. Ved utgangen av året var over 96 % av alle sunndalinger over 18 år fullvaksinerte med to doser mot korona. Veldig bra! Det var en stor styrke når deltavarianten av koronaviruset spredte seg gjennom Norge i stadig større fart. Så meldte den betydelig mer smittsomme omikronvarianten sin ankomst. Fra midnatt den 15. desember stengte derfor Norge ned. Resten av året levde vi med strenge koronarestriksjoner for å begrense sosial omgang og redusere smittespredning. Også Sunndal.

Dette er bakteppet for det politiske arbeidet i de folkevalgte organene i Sunndal i 2021. En kommuneorganisasjon under press på grunn av koronatiltak og smitte, men som evnet å legge ned stor innsats. Som også gjennomførte Stortingsvalg, og som leverte nødvendige tjenester til alle på akuttmottaket for afghanske flyktninger som ble opprettet samme høst.

Møtene i de politiske organene i Sunndal har nødvendigvis vært preget av smitteverntiltak. Gjennom året, ble møtene avholdt med stengte dører for publikum. Møteoffentligheten ble ivaretatt ved at alle møter ble videooverført og vist på kommunens hjemmeside. Alle møter ble derfor holdt i kommunestyresalen, og de folkevalgte ble plassert med nødvendig avstand i henhold til kravene til smittevern. Årets siste møte, selve budsjettmøtet, måtte dessuten avholdes som digitalt møte.

I løpet av 2021 har kommunestyret revidert kommunens reglement for folkevalgte organer og delegeringsreglement. Vi har opprettet et nytt Administrasjonsutvalg. Vi har vedtatt nye prinsipper og politikk for forvaltning av kommunens eierskap. Vi har vedtatt ny barnehagestruktur, men valgt å beholde dagens skolestruktur. Alt mens de ulike politiske utvalgene har fulgt opp arbeidet og prioriteringene i de kommunale tjenestene. Noen forsinkelser har det blitt på grunn av pandemien. Likevel har det vært framdrift i det politiske arbeidet, med 97 behandlede saker samt ni interpellasjoner i Kommunestyret, 68 saker i Formannskapet, 42 saker i Teknikk-, miljø- og kulturutvalget og 28 saker i Oppvekst- og omsorgsutvalget. Jeg vil takke alle folkevalgte for stor innsats i et krevende år preget av pandemi.

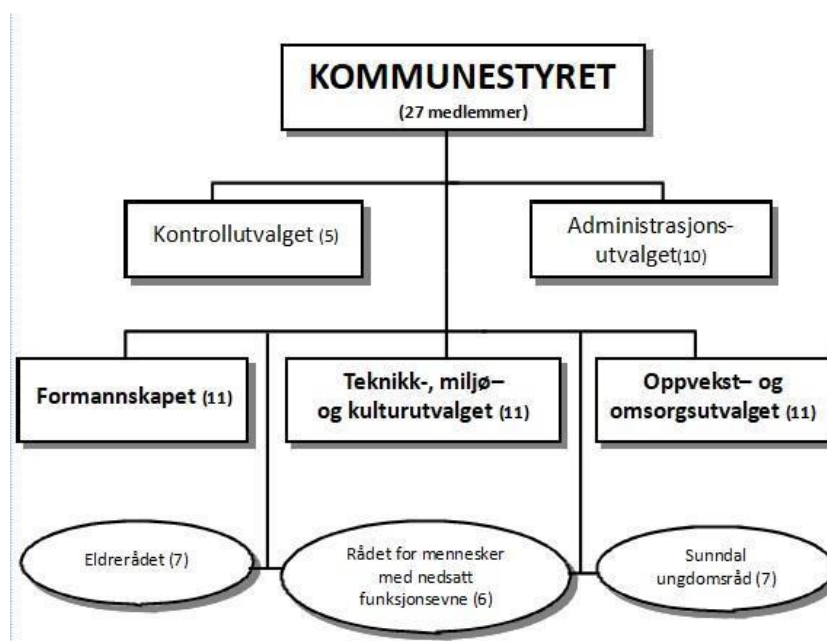


Politisk organisering og sammensetning

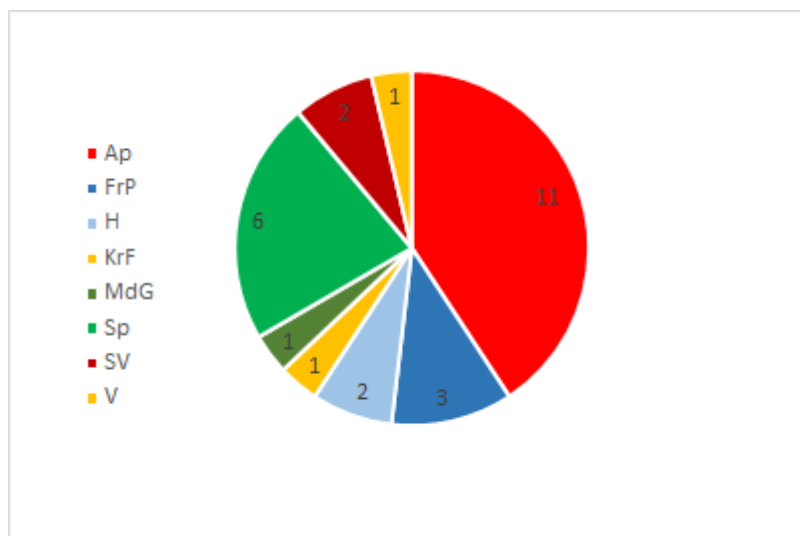


Sunndal kommunestyre, konstituert 02.10.19

Kommunestyret er det øverste besluttsende organet i kommunen. Formannskapet, oppvekst- og omsorgsutvalget og teknikk-, miljø- og kulturutvalget er likeverdige utvalg med vedtaksmyndighet og innstillingsrett til kommunestyret, alle med 11 representanter. Kontrollutvalget forestår det løpende tilsyn med den kommunale forvaltning.



Politisk sammensetning av kommunestyret



Møter og behandlede saker

Kommune-TV: kommunestyrets møter overføres på nett, og ligger også tilgjengelig som opptak. Dette bidrar til økt innsikt i saksbehandling og den politiske aktiviteten i Sunndal og bidrar således til en styrking av lokaldemokrati. På grunn av koronarestriksjoner har utvalgsmøtene også i 2021 blitt streamet direkte.

Interpellasjoner: Interpellasjoner er forespørsel fra en folkevalgt til ordføreren som gjelder prinsipielle spørsmål, krever et omfattende svar og gir muligheten for debatt og vedtak. Det var fremmet 9 interpellasjoner i 2021 (5 i 2020).

Åpne spørsmål til kommunestyret: Alle som er bosatt i Sunndal kommune kan på vegne av seg selv eller andre innbyggere stille spørsmål i kommunestyret. Det ble ikke fremmet noen åpne spørsmål i 2021

Stortings- og sametingsvalget 2021 - Stortings- og sametingsvalg ble avholdt 13. September. På grunn av koronasituasjonen ble det gjennomført med ekstra tiltak med tanke på smittevern og beredskap. Både forhåndsstemmeperioden og valgdagen(e) ble gjennomført som planlagt. Valgdeltakelsen var på 77,3 prosent i Sunndal, mot 77,2 prosent på landsbasis.

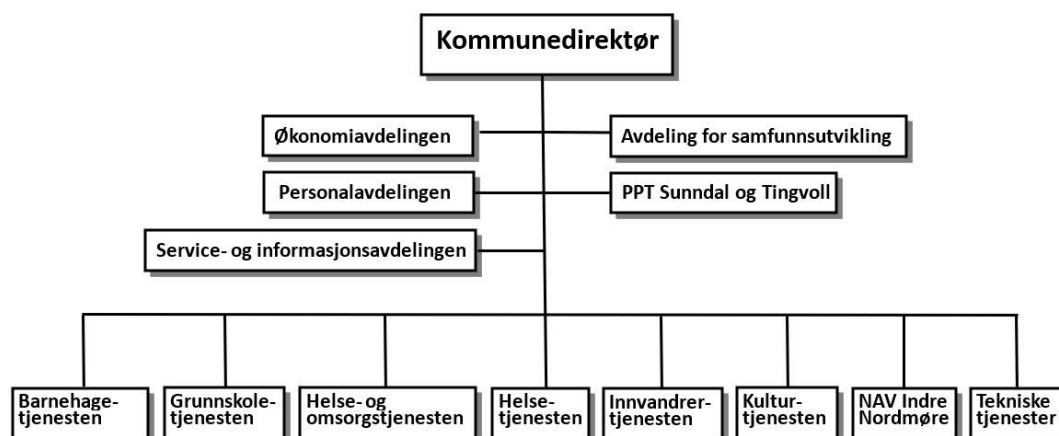
Antall behandlede saker:

Kommunestyret og utvalg	Antall medl.	Leder (parti)	Antall møter	Antall saker	
				2021	2020
Kommunestyret	27	Ståle Refstie (Ap)	8	116	127
Formannskapet	11	Ståle Refstie (Ap)	7	70	97
Oppvekst- og omsorgsutvalget	11	Janne Merete Rimstad Seljebø (Ap)	6	28	42
Teknikk-, miljø- og kulturutvalget	11	Bjørn Røkkum (Ap)	5	42	67
Valgstyret (=Formannskapet)	11	Ståle Refstie (Ap)	6	17	1
Sunndal ungdomsråd	7	Hedda Haugen	5	7	8
Eldrerådet	7	Arne Drøpping	6	5	10
Rådet for mennesker med nedsatt funksjonsevne	6	Hilde Blikås	1	2	1
Kontrollutvalget	5	Halvard G. Hagen (Sp)	5	48	53
Administrasjonsutvalget	10	Jonny Meland (Ap)	4	7	9
SUM			53	342	415



ORGANISASJON OG MEDARBEIDERE

Sunnal kommune er organisert i 5 stabsavdelinger og 8 tjenester med følgende organisering:



Årsverk pr. tjeneste og stab

	2021	2020
Helse- og omsorgstjenesten	193	251
Grunnskole-tjenesten	130	142
Barnehagetjenesten	91	99
Helsetjenesten	90	33
Innvandrer-tjenesten	16	21
Kultur-tjenesten	23	21
Kommunedirektøren inkl. staber	33	32
NAV Sosial	15	15
Tekniske tjenester	61	66
SUM	652	680

Fra 2020 til 2021 har habiliteringstjenesten blitt overført fra Helse- og omsorg til Helsetjenesten – dette utgjør ca 60 årsverk.

	2021	2020
Andel menn	19%	18%
Andel kvinner	81%	82%
Gjennomsnittlig stillingsstørrelse		
- menn	88,5%	88,1%
- kvinner	86,8%	83,5%

Sykefravær

Sunndal kommune har et samlet sykefravær for 2021 på 8,4%, noe som er høyere enn målet på 6%. Organisasjonen har jobbet svært aktivt med arbeidsmiljø og sykefravær. Pandemien har gjort at 2021 har vært et annerledes og har påvirket fraværet.

2017	6,8%
2018	8,7%
2019	7,4%
2020	7,1%
2021	8,4%

Likestilling

Kommunen har ingen særskilt plan for likestilling knyttet til kjønn, etnisitet og funksjonsevne, men det har likevel fokus på disse temaene i bl.a. ansettelsesprosessene. En av målene i lønnspolitikken er lik lønn for likt arbeid. Som IA-bedrift er det også særskilt fokus på etnisitet og funksjonsevne. Universell utforming av bygg og uteområder står sentralt i alle byggeprosjekt i kommunen. Fra 2022 vil kommunen systematisere dette arbeidet.

Sunndal kommune har fokus på å ivareta alle ansatte, samt ta et samfunnsansvar med hensyn til å behandle alle likeverdig uavhengig av funksjonsevne, kjønn, religion, politisk ståsted, seksuell orientering eller etnisk bakgrunn. Innenfor kommunens tjenesteområder er det brukere med ulike bakgrunn, og for å ivareta disse brukerne har det vært praksis å rekruttere ansatte med ulike språkkompetanse og erfaring fra ulike kulturer. Blant våre medarbeidere er det et mangfold av religioner og etnisk bakgrunn, samt ulike funksjonsevne.

Sunndal kommune har høy kvinneandel, noe som er typisk for kommunesektoren. De store fagområdene oppvekst og helse og omsorg, har stor andel av tradisjonelt kvinnedominerte yrker. Avlønning skal gjøres i henhold til ansvar og kompetansekrav i den aktuelle stilling. I den grad kvinner er noe lavere avlønnet enn menn samlet sett, så er det fordi det er overvekt av kvinner i stillinger som er på et lavere lønnsnivå og overvekt av menn i stillinger som er på et høyere lønnsnivå. Arbeidsgiver vil i lønnsforhandlinger påse at det er likhet ved lik stilling, ansvar og kompetanse.

Heltidskultur

Heltidskultur har vært en av de store prioriterte satsningsområdene i 2021. Det er lagt ned et omfattende arbeid fra ledere, tillitsvalgte, medarbeidere og stabsfunksjoner som har bidratt til stor endring i hvordan man tenker nytt rundt hvordan tjenestene og arbeidstiden organiseres. Det er gjort både organisatoriske grep og økt innsats knyttet til turnusplanlegging. Det er skapt et større forståelsesbilde av nødvendigheten av heltidskultur. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse på kommunenivå er 87,3%. Denne har økt fra 83,8% ved starten av året og fra 80,7% i april 2020. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for den faste arbeidsstokken er i realiteten noe høyere da bl.a. studentstillinger, sommervikarer og nødvendig deltid (bl.a. delvis uføregrad) vil trekke i negativ retning.



Verdigrunnlag og etikk

Sunndal kommunes visjon er:

KRAFTSENTERET MELLOM FJORD OG FJELL

Visjonen har sin bakgrunn i vår vakre og ville natur og den sentrale rollen kraft har for oss både før og nå.

For det første var oppbyggingen av Sunndal kommune tuftet på vannkraftutbygging rundt 1913. Og i dag er vi fortsatt en kraftkommune som både forbruker og produserer mer kraft enn de fleste andre kommuner.

Vår visjon speiler således både vår historie, vår særegne natur, kulturen og vårt mål om å være et kraftsenter for folk og næringsliv i regionen.

Sunndal kommunes verdier er:

RESPEKT

Vi skal vise respekt for hverandre og være lojale mot beslutninger.

OMSORG

Vi skal ha omsorg for våre kolleger og brukere.

ANSVAR

Vi tar ansvar for at oppgavene våre løses slik at det skaper tillit til kommunen.

Lover, regler og interne rutiner regulerer hvordan kommunen forvalter sitt samfunnsansvar. Gjennom å kjenne til og følge reglene kan folkevalgte og ansatte sikre at beslutninger blir så riktige, rettferdige og gjennomtenkte som mulig, og bidra til den allmenne tilliten til kommunen.

Sunndal kommune har egne etiske retningslinjer vedtatt av kommunestyret i 2007. Kommunestyret vedtok i år endringer i retningslinjens punkt som omhandler mottak av gaver. I tillegg ble det vedtatt å starte et arbeid med å oppdatere de øvrige delene av retningslinjen. De etiske retningslinjene omfatter både ansatte og folkevalgte.

Nyansatte blir gjort kjent med retningslinjene, og de er også et tema under folkevalgtopplæringen. Ellers er det andre lover, forskrifter og reglement som bidrar til høy etisk standard.

Ledelse i Sunndal kommune er basert på fire grunnverdier: ansvar, medbestemmelse, brukerorientering og helhet. Ledere i Sunndal kommune har et overordnet ansvar for å skape en kultur for etisk refleksjon og bevissthet blant de ansatte. Dette gjøres ved å sette av tid til diskusjon om etikk og etiske dilemmaer.



Både som myndighetsutøver og tjenesteyter skal enhver ansatt ta hensyn til innbyggernes interesser, tilstrebe likebehandling, være imøtekommende og opptre med respekt for den enkelte, uavhengig av hvordan den enkelte selv opptrer. Den enkeltes integritet og menneskeverd skal respekteres og seksuell, religiøs, etnisk eller annen form for diskriminering eller trakassering skal ikke forekomme.

Inkludering og mangfold

Kommunens lange erfaring med inkludering og mangfold gjør oss godt rustet til å ivareta alle ansatte, samt ta et samfunnsansvar, med hensyn til å behandle alle likeverdig uavhengig av funksjonsevne, kjønn, religion, politisk ståsted, seksuell orientering eller etnisk bakgrunn. Innenfor kommunens tjenestoområder er det brukere med ulik bakgrunn, og for å ivareta disse brukerne har det vært praksis å rekruttere ansatte med ulik språkkompetanse og erfaring fra ulike kulturer. Blant våre medarbeidere er det et mangfold av religioner og etnisk bakgrunn, samt ulik funksjonsevne.

Miljø og samfunnsansvar

Kommunestyret har gjennom flere vedtak satt klima og miljø på dagsorden. Med dette som bakgrunn har kommen i 2021 bl.a. ansatt en egen klima- og miljørådgiver som skal ha disse temaene som hovedansvar.

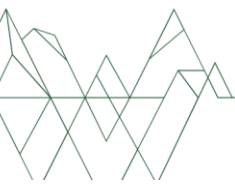
I løpet av året fikk kommunen tilskudd fra Miljødirektoratet for å utarbeide kommunedelplan for naturmangfold. Dette er et tiltak som bidrar til å styrke arbeidet med naturmangfold i kommunene. Etter sommeren begynte administrasjonen på arbeidet med å lage forslag til planprogram. Dette forslaget ble behandlet i løpet av høsten og planarbeidet planlegges ferdig desember 2022.

Høsten 2021 ble Sunndal kommunes første energi- og klimaregnskap lagt frem. Dette energi- og klimaregnskapet var for kommunen som virksomhet i 2020. Energi- og klimaregnskapet skal vise det samlede utslipp av klimagasser og det totale energiforbruket til organisasjonen. Et slikt regnskap er et viktig verktøy i arbeidet med å identifisere konkrete tiltak for å redusere sitt energiforbruk og klimagassutslipp.

Sunndal kommune har gjort vedtak om å bli bærekraftkommune. Før sommeren fikk alle 26 kommunene i Bærekraftfylket Møre og Romsdal, kartlagt status på bærekraft. Denne rapporten viser hvordan kommunen ligger an på de 17 bærekraftsmålene og er den første kartleggingen av sitt slag som er gjort.

Sunndal er med i Klimanettverk Nordmøre og gjennom kunnskaps- og erfaringsdeling og gode løsninger skal klimaarbeidet i kommunene styrkes. Temaer som har vært tatt opp i nettverket har vært klimatiltak og effekt, klimaregnskap og generell styrking av klimaperspektivet.

Før jul fikk Sunndal kommune innvilget sin første søknad på Klimasats-tilskudd av Miljødirektoratet. Dette tilskuddet går til klimatiltak som kommunene vil igangsette, og søknader mottas årlig. Denne støtteordningen er for kommuner som vil redusere sine klimagassutslipp og omstille seg til lavutslippssamfunn. Søknaden omfatter ladepunkter for tjenestebiler hos Tekniske tjenester.



Kommunen har høyt fokus på å gjennomføre miljøvennlige innkjøp. Kravene er alltid med i anbudsrunder og rammeavtaler som kommunen inngår. Statistikk viser også at miljømerkede produkter benyttes ute i kommunens tjenester. For eksempel er 44% av alt innkjøp innen forbruksmateriell som kontor, renhold og catering miljømerket, og det er best av kommunene i innkjøpssamarbeidet på Nordmøre. Produktene er i hovedsak Svanemerket, men også andre typer miljømerkinger benyttes. Her arbeides det aktivt med å fremheve miljømerkede produkter i bestillingsverktøyene.

Når det gjelder samfunnsansvar vises dette i mange ulike dimensjoner i kommunen. Alt fra deltakelse i Inkluderende Arbeidsliv (IA), omfattende seriositetskrav i innkjøpsprosesser for å hindre arbeidslivskriminalitet og sosial dumping, rutiner for etterlevelse av lov og forskrift i ulike sammenhenger, eierskapsmelding som gir retningslinjer for kommunens eierskap og samarbeid mv. Som et offentlig lokalt forvaltningsorgan vil samfunnsansvaret alltid være en vesentlig del av kommunens formål og aktivitet.

Internkontroll

Kommunelovens § 25-1 krever at kommunen skal ha internkontroll med administrasjonens virksomhet for å sikre at lover og forskrifter følges. Den skal være systematisk og tilpasses vår størrelse, egenart, aktiviteter og risikoforhold.

Sunndal kommune har flere overordnede reglement, rutiner og retningslinjer som er styrende for virksomheten. Av de viktigste kan nevnes:

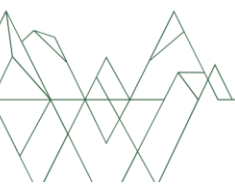
- Delegasjonsreglement, både politisk og administrativt
- Arbeidsgiverpolitiske retningslinjer og personalregulativer
- Økonomi- og finansreglement
- Innkjøpsstrategi og -reglement
- Eierskapsmelding og -strategi
- Kommunikasjonsstrategi
- Reglement for møtevirksomheten
- Etske retningslinjer.

De fleste av disse er oppdatert i inneværende kommunestyreperiode.

Med utgangspunkt i de overordnede styrende dokumenter er det utarbeidet detaljerte rutinebeskrivelser innenfor de ulike tjenesteområdene. Internkontrollen har som formål å gjennomføre en risikobasert kontroll på at det er etablert gode rutiner og arbeidsprosesser på viktige områder, at disse etterleves og at avvik og feil avdekkes og håndteres.

Dokumentasjonen av overordnede styrende dokumenter og rutinebeskrivelser er i all hovedsak lagt i kvalitetssystemet Compilo. Kvalitetssystemet er et hjelpemiddel som beskriver arbeidsoppgavene på de ulike tjenestene og hvordan disse skal utføres.

Sunndal kommune har pr i dag risikobasert internkontroll på flere områder. Som eksempler kan nevnes ROS-analyse av beredskapsplanene for Covid 19, faste kontroller av idrettsanlegg og



kulturhusets hovedscene, farekartlegging av høydebasseng. Videre er det foretatt ROS-analyser innen maskinopplæring, arbeid i høyden, kommunale boliger, vold og trusler, brøyting og renovasjon. Nivået på dette er ulikt fra tjeneste til tjeneste, både i omfang og modenhet. Bakgrunnen for nåsituasjonen er også at mye av den eksisterende internkontrollen i kommunen har vært basert på krav i tidligere særlovgiving innen helse og omsorg, oppvekst, barnehage mv. Mange av interkontroll-kravene i særlovgivingen er nylig fjernet og den samlede internkontrollen er nå i stor grad hjemlet i kommuneloven.

Det er i forbindelse med arbeidet med å systematisere kommunens interkontroll foretatt en modenhetsanalyse for å få et grunnlag for det videre arbeidet med en overordnet internkontroll. Målet er å bruke dette videre for å få en systematisk og strukturert internkontroll i Sunndal kommune. Resultatet av modenhetsanalysen viser at alle tjenester har mange rutiner på plass, men at disse må settes i system. Videre har analysen avdekket forskjeller mellom de ulike delene av kommunen. Samlet avdekker undersøkelsene en god status på internkontrollen i de fleste enheter, men dette samles i liten grad opp i en rapportering til kommunedirektørens nivå. Det vil derfor bli fokusert på å i større grad inkludere internkontrollen i virksomhetsrapporteringen til tjenesteledelse og videre til kommuneledelsen.

Når det gjelder økonomiområdet har det vært arbeidet systematisk med å styrke både den innebygde internkontrollen i **økonomisystemene, rapporterings- og analyseprosessen**, opplæring av brukere og systematikken i periode- og årsavslutningene. Området er gjenstand for regnskapsrevisjon hvor også etterlevelse og internkontroll er i fokus. Det er ikke rapportert om vesentlige avvik.

Også innen lønns- og personalområdet har det vært arbeidet systematisk med oppdatering av regler og prosedyrer, styrket kompetansen og utført omfattende kompetansebygging i organisasjonen. Også dette har styrket internkontrollen på disse områdene.

Kontrollutvalget bestilte en rapport fra revisjonen med temaet «Samarbeid og samhandling med vertskommunesamarbeid, interkommunale samarbeid og selskap Sunndal kommune deltar i». Samlet sett er oppfølgingen av kommunens deltakelse i ulike samarbeid god, men det ble avdekket forbedringspunkt knyttet til bedre struktur på oppfølgingen og dokumentasjon av denne. Dette er særlig knyttet til vertskommunesamarbeid som ikke følges opp gjennom formelle møter som representantskap eller generalforsamlinger.

Avviksrapportering

En viktig del av internkontroll-arbeidet er kommunens avviks- og forbedringsrapportering. Det ble meldt totalt 685 avvik i rapporteringssystemet Compilo i 2021, 36% nedgang i forhold til 2020. Nedgangen er jevnt fordelt og er forholdsvis lik for de ulike kategoriene, det samme gjelder alvorlighetsgraden. 97% av avvikene var lukket ved utgangen av året.

I overkant av 61% (63%) av avvikene er meldt på hovedkategorien «Tjeneste/bruker», mens 2% (1%) gjelder hovedkategorien «Personvern/informasjonsikkerhet GDPR». Rundt 20% (18%) er HMS-avvik og resterende 17% (18%) er avvik knyttet til kategorien «Organisasjon/internt» (2020-tall i parentes).

Når det gjelder alvorlighetsgrad er fordelingen for avvikene slik: lav 81% (80%), middels 17% (18%) og høy 2% (2%) (2020-tall i parentes). Alle avvik med høy alvorlighetsgrad er lukket ved årets utgang.



Avviksrapporteringen er på samme måte som den generelle internkontrollen ulikt implementert i organisasjonen. Det er særlig innenfor helse- og omsorgsområdet at systemet er aktivt i bruk. De to tjenestene har ca 90% av alle rapporterte avvik.

Statlige tilsyn

Det er gjennomført følgende statlige tilsyn i 2021:

Statsforvalteren: Tilsyn med grunnskoleopplæring for voksne

Endelig rapport ble levert i oktober 2021 med pålegg om retting av noen forhold i desember 2021. Avvikene var i stor grad knyttet til dokumentasjon, realkompetansevurdering og systematisk oppfølging. Avvikene ble svart ut og tilsynet er lukket. Saken ble lagt fram for Oppvekst- og omsorgsutvalget til orientering.

Statsforvalteren: Tilsyn med Indre Nordmøre barnevernstjeneste sitt arbeid med undersøkelser

Barnevernet drives som et vertskommunesamarbeid, med Surnadal som vertskommune. Men ansvaret for å oppfylle kravene i barnevernslovgivingen tilligger den enkelte kommune. Med den bakgrunn er tilsynet også viktig for Sunndal kommune. Endelig rapport ble levert i september 2021. Det ble avdekket avvik knyttet til dokumentasjon og saksbehandling av flere undersøkelsessaker. Frist for rapportering av lukking av avvik ble satt til april 2022. Også denne saken ble lagt fram for Oppvekst- og omsorgsutvalget til orientering.

Statsforvalteren: Tilsyn med Spesialpedagogisk hjelp, teiknspråkopplæring m.m. ihht barnehageloven

Foreløpig rapport ble levert i desember 2021, mens endelig rapport forelå i februar 2022. Tilsynet ble foretatt i 2021. Avvikene var først og fremst knyttet til tidspunktet for og deler av innholdet i sakkyndige vurderinger fra PPT, samt innholdet i vedtakene på området. De fleste av forholdene er lukket og frist for dette er satt til april 2022. Også denne saken er lagt fram for Oppvekst- og omsorgsutvalget til orientering.

Mattilsynet: Tilsyn med vannverk

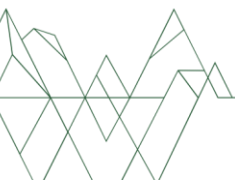
Mattilsynet gjennomførte et stedlig tilsyn med de kommunale vannverkene. Temaene for tilsynet gikk på farekartlegging, sikring og tilstand/drift av vannforsyningsanleggene. Rapport forelå i oktober 2021. Etter tilsynet ble kommunen pålagt å gjennomføre en spesifikk farekartlegging med hver lokasjon. Frist ble satt til mars 2022. Saken ble lagt fram for Teknisk-, miljø- og næringsutvalget for orientering.

Arkiverket: Tilsyn med arkivorganisering mv

Tilsynet ble gjennomført i 2020 og rapport forelå i desember 2020. Avvikene som ble tatt opp var bl.a. knyttet til oppdatering av arkivplaner og håndtering av eldre elektronisk arkivmateriale. Arbeidet med å lukke avvik ble gjennomført i 2021 og tilsynet ble endelig lukket i august 2021.

Statsforvalteren: Tilsyn med miljøretta helsevern i skoler og barnehager

Tilsynet ble startet høsten 2019. Det ble bl.a. undersøkt om kommunens folkehelsearbeid ble utført ihht lovkrav knyttet til skoler og barnehager. Det ble avdekket at internkontrollen ikke var ihht lovkravene. Kommunens miljøretta helsevern for skoler og barnehager er organisert som et interkommunalt samarbeid. Avvikene i tilsynet ble endelig lukket i april 2021.



RAPPORT PÅ KOMMUNENS HOVEDMÅL



Kommuneplanen har satt mål for ønsket samfunnsutvikling og viser hvordan kommuneorganisasjonen skal bidra til dette. Kommuneplan for 2020–2030 ble vedtatt 25.11.20, med nye mål og strategier.

Det er vedtatt at Sunndal kommune skal være en bærekraftkommune. FNs bærekraftsmål skal legges til grunn for den kommunale planleggingen. Alle målene i kommuneplanen er koblet til konkrete bærekraftsmål.

Hovedmål 2020-2030

1. En attraktiv og mangfoldig kommune med stabilt folketall rundt 7 000 innbyggere i 2030
2. Et bærekraftig og variert næringsliv – opprettholde en høy arbeidsplassdekning og rundt 3 800 arbeidsplasser i 2030
3. Bærekraftig forvaltning av natur og verneområder – reduserte klimautslipp
4. God helse, livskvalitet og trivsel for alle
5. Samfunnssikkerhet gjennom kompetanse og godt samarbeid
6. Kompetent og omstillingsdyktig – sunn kommuneøkonomi i samsvar med nasjonale anbefalinger

Måloppnåelse

Hovedmål 1 - En attraktiv og mangfoldig kommune med stabilt folketall rundt 7 000 innbyggere i 2030

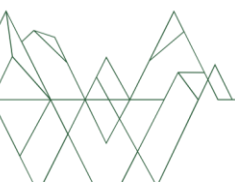
Prioriterte strategier

- Legge til rette for trivsel, integrering og inkludering i samarbeid med næringsliv og frivillige
- Markedsføre og framsnakke Sunndal som en god kommune å bo og arbeide i

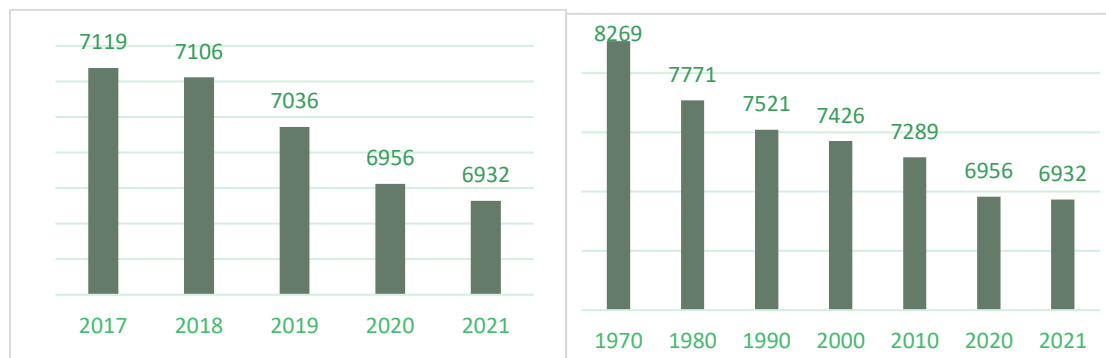
Øvrige strategier

- Gode oppvekstmiljø for alle barn og unge
- Moderne skoler og barnehager med god kvalitet
- En trygg, aktiv og meningsfull pensjonisttilværelse
- Jobbe aktivt for å opprettholde og videreutvikle tilbudet ved Sunndal videregående skole
- Et variert boligtilbud med attraktive tomter og boliger for ulike behov og livsfaser
- Videreutvikle Øratorget som sosial møteplass og med ulike aktivitetstilbud

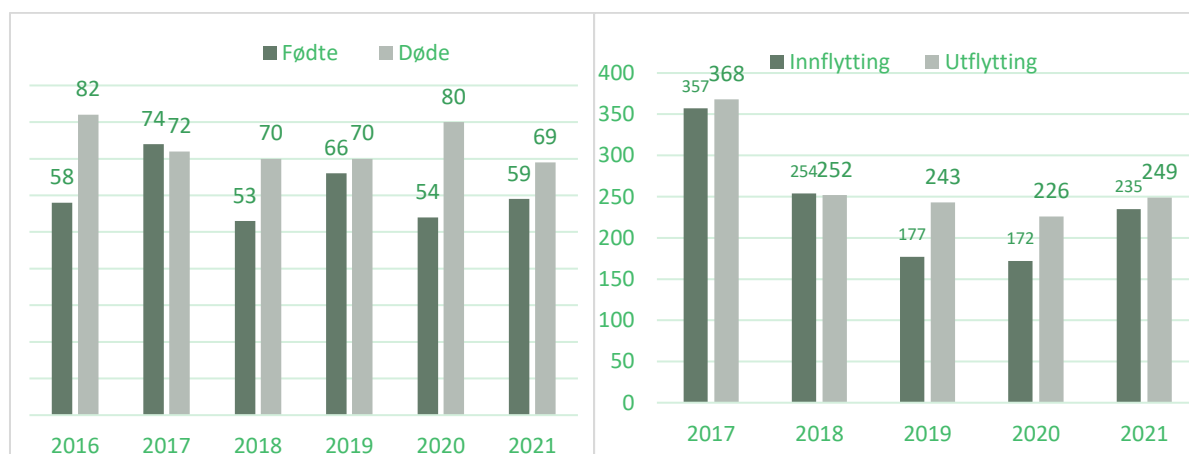
Befolkningsutvikling: Sunndal hadde 6 932 innbyggere pr. 31.12.2021. Dette er en nedgang på 24 personer i løpet av året. Dette er en mindre nedgang enn tidligere år (hhv 70 og 80 i 2019 og 2020), men det er vanskelig å snu trenden med synkende befolkningsutvikling. I perioden 2017 – 2021 har



det vært en nedgang på 194 personer (2,7 %) i Sunndal kommune. Figurene under viser utviklingen de siste 5 år (til venstre) og utvikling pr 10-år fra og med 1960.



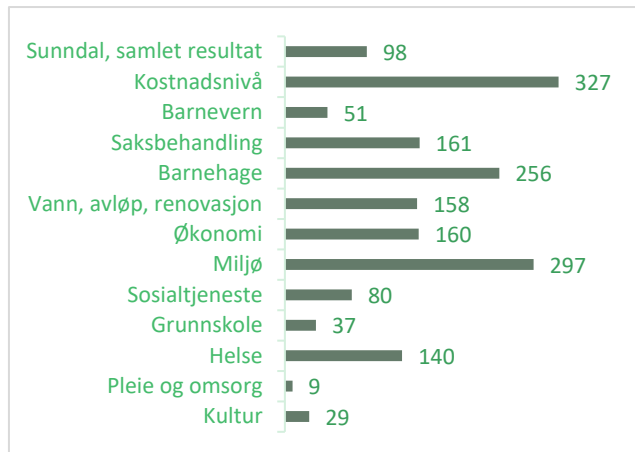
I 2021 ble det født 59 (54) barn, 69 (80) personer døde, 235 (172) personer flyttet inn og 249 (226) personer flyttet ut. I sum er det både netto utflytting på -14 og negativt fødselsoverskudd på -10 som er forklaringen på befolkningsnedgangen i 2021.



Trenden med befolkningsnedgang fortsetter, men har vært mindre fra 2020 til 2021 enn foregående år. Befolkningsframskrivninger tilsier en fortsatt nedgang, og vel 6 500 innbyggere i 2030.

Befolkningssammensetningen endrer seg ved at andelen barn og unge i befolkningen går ned, samtidig som andelen eldre i befolkningen øker. Dette gir kommunen utfordringer når det gjelder framtidig tjenestetilbud innen barnehage, grunnskole og pleie- og omsorgstjenester. Det blir betraktelig færre i yrkesaktiv alder. Fokus på arbeidsmiljø og god tilrettelegging for seniorer blir enda viktigere. Bosettingsstrukturen i Sunndal er relativt stabil og andelen innbyggere i kommunesenteret ligger på om lag 56 %.

Kommunebarometeret er en årlig rangering av landets kommuner basert på et utvalg av nøkkeltall knyttet innen 12 ulike sektorer/ tjenesteområder. Kommunebarometeret er ingen vurdering av om innbyggerne får gode nok tjenester, men om det ser ut til at kommunen har noe å lære av andre som har bedre resultater. I kommunebarometeret 2021 kommer Sunndal på 98. plass. Dette er en betydelig framgang fra 2020 (150. plass) og 2019 (156. plass). Figuren til venstre viser resultatene pr. tjenesteområde.



Interkommunale samarbeid: Sunndal har de siste årene tatt strategiske vurderinger av veivalg når det gjelder regionstruktur og samarbeid, og det er etablert interkommunale samarbeid på mange områder. I 2021 ble det vedtatt å etablere et nytt NAV-samarbeid på Indre Nordmøre, med Sunndal som vertskommune. Det er også jobbet med omdanning av flere av de samarbeid Sunndal kommune deltar i, tilpasset ny kommunelov.

Opprettholde og videreutvikle tilbud ved Sunndal vidaregåande skole: kommunestyret i Sunndal har støttet økonomisk et tilbud innen breddeidrett ved skolen. I tillegg har kommunen finansiert tilbud for søkere uten ungdomsrett både i skoleåret 2019/2020 og 2020/2021. Tiltaket har hatt som hovedformål å sikre bosatte flyktninger muligheter for en vidaregåande opplæring.

Regulering av sentrumsbarnehage: kommunestyret vedtok i 2020 å starte opp arbeid med detaljreguleringsplan for ny sentrumsbarnehage i området nord for Bjørgs gate. Arbeidet har pågått gjennom hele 2021, og er lagt ut til offentlig ettersyn i februar 2022.

Hovedmål 2 – Bærekraftig og variert næringsliv – opprettholde høy arbeidsplassdekning og rundt 3 800 arbeidsplasser i 2030

Prioriterte strategier

- Satse på regionalt samarbeid for å sikre eksisterende og utvikle nye arbeidsplasser
- Bidra til realisering av Todalsfjordprosjektet
- Styrke Sunndal som helårs reisemål under paraplyen Fossenes rike

Øvrige strategier

- Være en pådriver for ansvarlig produksjon og lavere klimagassutslipp lokalt og regionalt
- Bidra til et godt regionalt vegnett
- Bidra til videreutvikling av den digitale infrastrukturen i alle deler av kommunen
- Opprettholde en høy andel lærlingeplasser
- Jobbe aktivt for å opprettholde og videreutvikle tilbudet ved Sunndal vidaregåande skole
- Fastsette framtidig organisering av nærings- og reiselivsarbeidet i Sunndal
- Utarbeide ny 5-åring næringsplan for en bærekraftig næringsliv i Sunndal og i regionen
- Jobbe aktivt for oppgradering av Elverhøy bru, Fale bru og Romfo bru på rv. 70.

- Legge til rette for havneutvikling

Høy arbeidsplassdekning – nedgang i antall arbeidsplasser: Det var 3 496 arbeidsplasser i Sunndal pr. 4 kv. 2021 (dvs. antall sysselsatte personer med arbeidssted her). Det er en nedgang på 200 arbeidsplasser fra 2020.

Arbeidsplassdekning er antall arbeidsplasser i prosent av antall arbeidstakere bosatt i kommunen.

Balanse gir en arbeidsplassdekning på 100. Sunndal hadde en arbeidsplassdekning på 104 i 2021. Vi er 1 av 7 kommuner i fylket som har flere arbeidsplasser enn arbeidstakere.

Mange arbeidsplasser gir høy innpendling. I 2021 var det 617 (635) personer som pendlet inn til Sunndal og 485 (442) personer som pendlet ut av kommunen.

Samarbeid om næringsutvikling: Samarbeidet med Surnadal kommune om næringsutvikling (SuSu-programmet), hadde sitt siste år i 2021. Samarbeidet er formalisert som et kommunalt oppgavefellesskap, og intensjonen er å fortsette samarbeidet innen næringsutvikling og arbeidet for en felles bo- og arbeidsmarkedsregion og fergefri forbindelse, og å utvide med flere kommuner.

Næringsplan for Sunndal kommune, derunder framtidig organisering av nærings- og reiselivsarbeidet i Sunndal er under utarbeidelse, og arbeidet skal slutføres våren 2022.



Todalsfjordprosjektet: Fylkestinget vedtok i 2021 å gå videre med og bevilge penger til prosjektet, og det jobbes nå videre med reguleringsplan og finansiering. Todalsfjordprosjektet er nå inne i en avgjørende fase der realisering og byggestart i 2025 er målet.

Utbygging av næringsareal: Det har vært god etterspørsel etter næringsareal de siste årene. I 2021 ble Håsøran næringspark utvidet, og det er regulert et område i Fjordparken til havnelager.

Regionalt vegnett Det jobbes inn mot fylkeskommunen for å få på plass finansieringen av ny rundkjøring ved fv. 62 Håsøran. Reguleringsplan for prosjektet er ferdig. Fylkeskommunen har foreløpig ikke prioritert dette tiltaket i sin investeringsplan.

Hovedmål 3 - Bærekraftig forvaltning av natur og verneområder – reduserte klimautslipp

Prioriterte strategier

- Utarbeide eget klimaregnskap og –budsjett for den kommunale driften
- Delta aktivt i en kunnskapsbasert forvaltning av verneområdene i kommunen
- Bidra i arbeidet for å få mer sjøaure og frisk laks i vassdraga med anadrom fisk

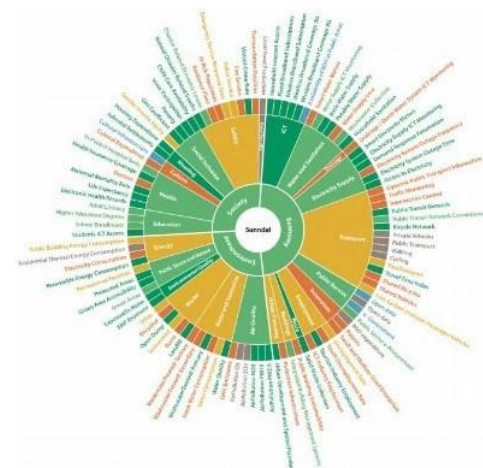
Øvrige strategier

- Utarbeide egen klimaplan
- Prioritere tiltak med gunstig miljø-, energi- og klimaprofil, eksempelvis hydrogenproduksjon

- Stimulere til utvikling og bruk av fjernvarme og fornybar energi
- Skånsom utbygging av ny vannkraft
- Delta i prosjektet «Bærekraftfylket Møre og Romsdal»
- Legge til rette og stimulere for mer gange og sykling
- Fornye vår status som nasjonalparkkommune
- Revidere kommunens kulturminneplan
- Arbeide for å gjenskape vassdraget i Litldalen

Bærekraftkommune: Sunndal kommune har gjort vedtak om å bli bærekraftkommune. Før sommeren fikk alle 26 kommunene i Bærekraftfylket Møre og Romsdal, kartlagt status på bærekraft. Denne rapporten viser hvordan kommunen ligger an på de 17 bærekraftsmålene og er den første kartleggingen av sitt slag som er gjort. Kartleggingen er et godt utgangspunkt og gir en god pekepinn på hva kommunen kan jobbe videre med bærekraft framover.

Performance to Benchmarks – Key Performance Indicators
Dimensions, Categories & KPIs



Klimaregnskap- og budsjett: Høsten 2021 ble Sunndal kommunes første energi- og klimaregnskap lagt frem. Dette energi- og klimaregnskapet var for kommunen som virksomhet i 2020. Energi- og klimaregnskapet skal vise det samlede utslipp av klimagasser og det totale energiforbruket til organisasjonen. Et slikt regnskap er et viktig verktøy i arbeidet med å identifisere konkrete tiltak for å redusere sitt energiforbruk og klimagassutslipp.

Naturmangfold: kommunestyret har vedtatt at det skal utarbeides en natur-, miljø- og klimarapport for hele Sunndal med spesielt fokus på vann, luft, jord og arts mangfold. Målene med rapporten er tredelt; å gjøre innbyggere bevisst verdien av naturen i Sunndal, å gi innbyggere i Sunndal kunnskap om dagens miljøsituasjon i Sunndal, og å danne grunnlag for et natur, klima og miljøregnskap og -budsjett for utvalgte miljø og naturmarkører. Planprogram for kommunedelplan for naturmangfold ble lagt fram før jul 2021. Sunndal kommune mottok midler fra Miljødirektoratet sammen med Tingvoll og Surnadal. Kommunedelplanen vil ferdigstilles i løpet av første halvår 2021.



Reetablere Driva som laks- og sjøørretelv: I august 2021 ble det gjennomført en storskala utprøving av klorbehandling mot lakseparasitten Gyrodactylus salaris («gyro») i elva Driva. Forsøket med klor var vellykket, til tross for utfordrende forhold med nedbørsperioder og høy vannføring, og var en generalprøve før fullskala utryddelsesbehandling. Mattilsynet har på nyåret 2022 varslet om at det bør iverksettes fullskala behandling i smitteregionen i 2022.

Forvaltning av verneområder: Sunndal kommune søkte høsten 2021 om –og fikk innvilget søknad om å bli nasjonalparkkommune. Målet for merkevaren "Norges nasjonalparker" er flere besøkende, bedre vern og større verdiskaping. For å oppnå status som nasjonalparkkommune må kommunen oppfylle en del kriterier, og ha en handlingsplan for å være aktør under merkevaren "Norges nasjonalparker". Sunndal kommune skal nå framover jobbe mer med handlingsplan og hvordan statusen skal følges opp og brukes for Sunndal kommune sin del.



Energibruk i kommunale bygg: Tekniske tjenester bygger videre på erfaringene fra energispareprosjektet som ble avsluttet i 2020, og har et kontinuerlig arbeid med å bruke energien i kommunale bygg rett og mest mulig effektivt.

Det er et mål å bruke fjernvarme som oppvarming av kommunale bygg. Pr 2021 varmes ca 45 000 kvadratmeter av totalt 50 000 kvadratmeter kommunale bygg i sentrum opp med fjernvarme (90 %). Denne vil øke ytterligere når det nye lege- og helsesenteret står ferdig.

Hovedmål 4 - God helse, trivsel og livskvalitet for alle

Prioriterte strategier

- Tidlig innsats og gode oppvekstmiljø for alle barn og unge uavhengig av sosial bakgrunn
- Planlegge for et aldersvennlig samfunn
- Sikre et godt og verdig liv for sårbare grupper

Øvrige strategier

- Trafikksikre skoleveier
- Utvikle Sunndal folkebibliotek i samsvar med nasjonale og regionale føringer
- Legge til rette for frivillig innsats
- Gode møteplasser og godt nærmiljø for alle
- Et godt og variert kulturliv i samarbeid med lokale lag og organisasjoner
- Satse på forebyggende og mestringsorientert tilbud
- Fremme universell utforming

Tidlig innsats og lavterskel tilbud: Rask psykisk helsehjelp er et nytt tilbud som helsetjenesten startet opp i mai. Dette er et lavterskeltilbud til innbyggere i Sunndal over 16 år som har utfordringer med angst, milde til moderate depresjonsplager, søvnvansker eller begynnende rusutfordringer. Ved å gjøre hjelpen lettere tilgjengelig, vil det forebygge og forhindre alvorligere helseutfordringer på en god måte. I tillegg er det opprettet tilbud om behandling og oppfølging til barn og unge opp til 18 år og deres familier. Tilbudene legger til rette for tidlig innsats, og arbeidet foregår i tett samarbeid med barn, foreldre og andre aktuelle instanser og tjenester.

Trafikksikre skoleveier: i 2021 ble det innført trafikksikringstiltak ved Sande skole som innebærer nytt kjøremønster med enveiskjøring på dagtid. Trafikkdump på Opdøl anlagt høsten 2021.

Universell utforming: Drivapromenaden ble utvidet i 2021, og samtidig universelt utformet og bedre tilrettelagt for vedlikehold.



Ungdomsarbeid gjennom samarbeid mellom tjenester: I tillegg til områder som skolehelsetjeneste og de helsemessige tilbudene, er det også viktig og godt arbeid som er gjort i kulturtjenesten, grunnskoletjenesten og andre tjenester for å bidra til et trygt og stimulerende ungdomsmiljø. MOT er et livsmestringsprogram i skolen som har som mål å utvikle robust ungdom som inkluderer ALLE. Alle trinnene ved Sunndal ungdomsskole er med. I følge ungdommen er resultatene gode. Satsingen inneholder også programmet "Skolen som samfunnsbygger".

Aldersvennlig samfunn: Sunndal kommune fikk i 2021 midler fra Statsforvalteren til tiltak for å motvirke ensomhet hos eldre. Helse- og omsorgstjenesten har i samarbeid med støtteforeningen for pensjonistsenteret og elderrådet utarbeidet et tilbud med aktiviteter ved pensjonistsenteret hver onsdag – kalt *aktivitetstiltak for hjemmeboende eldre*. Hjemmetjenesten bidrar med ressurser i form av aktivitetskoordinator som har ansvar for aktivitetene på onsdager. Målet er å få dette inn som et permanent tilbud med bidrag fra frivillige.

Sikre godt og verdig liv for sårbare grupper: Ansatte i helse- og omsorgstjenesten har gjennomført *opplæring i demensomsorg*. Dette er et viktig fagområde som kommer til å kreve mye og god kunnskap hos ansatte i helse og omsorgstjenesten fremover, for å kunne gi denne gruppen et godt og verdig liv.

Forebygging og mestring i helse- og omsorgstjenesten: med utgangspunkt i Leve hele livet reformen legges det til rette for at folk kan være mest mulig selvstendig og bo hjemme så lenge som mulig. Det er innført *hverdagsmestring* som et tankesett i hjemmesykepleien og psykisk helse. I 2021 har 28 brukere gjennomført dette tilbudet. Etter seks uke viser resultater økt score på mestring og fysisk funksjon, og dette medfører en reduksjon i hjelp på 75 timer pr. uke ved utgangen av året. Bruk av *velferdsteknologi* kan gi mange nye muligheter for aktivitet og deltagelse. Det kan gi mennesker økt mulighet til å mestre eget liv og helse, og bidra til at man kan bo lenger i eget hjem til tross for nedsatt funksjonsnedsettelse. Bruk av teknologi kan også bidra til å forebygge eller utsette institusjonsinnleggelse. Ulike velferdsteknologiske løsninger er innført som for eksempel sensorer (døralarm, falldetektor, sengematte) og elektronisk medisindispenser.

Hovedmål 5 – Samfunnssikkerhet gjennom kompetanse og godt samarbeid

Prioriterte strategier

- Revidere ROS-analyser og beredskapsplaner som forankres i nyvalgt kommunestyre
- Sikre god helseberedskap med hensyn til legevakt og ambulanser
- Fysiske sikringstiltak i forbindelse med ras og flom

Øvrige strategier

- Informasjon og samvirke mellom offentlige og private beredskapsaktører
- Innføre lokasjonsbasert varsling for personer som oppholder seg i kommunen
- Styrke vår robusthet i forhold til bortfall av kritisk infrastruktur i en kortere periode
- Kunnskap og bevisstgjøring av innbyggernes ansvar for egen beredskap

Pandemiår - pandemien har også i 2021 utfordret kommunens beredskapsorganisasjon. Kommunens kriseledelse har gjennom hele pandemien vært tett på i perioder med strenge nasjonale tiltak og ved smitteutbrudd. Året har krevd mye av store deler av organisasjonen og medført at en del annen aktivitet har måttet prioriteres ned.



Ny beredskapskoordinator var på plass i starten av 2021, og er i gang med revisjon av beredskapsplaner. ROS-analysene er foreløpig ikke revidert.

Egenberedskapsuka 2021 ble markert med utstilling ved Sunndal rådhus, og stand i ALTI Sunndal i løpet av uka (bilde). Informasjon om egenberedskap vil være et kontinuerlig arbeid for å øke bevisstheten rundt dette.

Hovedmål 6 – Kompetent og omstillingsdyktig - sunn kommuneøkonomi i samsvar med nasjonale anbefalinger

Prioriterte Strategier

- Endret driftsnivå tilpasset inntekter og endrede behov
- Utvikle gode tjenester gjennom trepartssamarbeidet, samskaping med frivilligheten, innbyggere og tjenestemottakere
- Etablere heltidskultur

Øvrige strategier

- Økt innovasjon, digitalisering og bruk av velferdsteknologi
- Utvikle kompetente og selvstendige medarbeidere gjennom mestringsorientert ledelse
- Miljøvennlig drift - innarbeide klimakrav i kommunens innkjøpsreglement
- Tilstrebe god kjønnsbalanse ved ansettelse

Endret driftsnivå tilpasset inntekter og endrede behov

Kommunens økonomi har bedret seg betydelig siden et bunnivå i 2019. Dette har flere årsaksforklaringer, både interne og eksterne. Økonomien har vært betydelig preget av pandemien både på godt og vondt. Kommunen har ikke hatt store økonomiske utfordringer knyttet til denne, samtidig som staten har kompensert ekstraavgiftene og vel så det. Samtidig har tjenestene bidratt i en betydelig omstilling og til dels effektivisering. Fortsatt vil det være svært store utfordringer i årene framover knyttet til bl.a. demografi. Det vises ellers til neste avsnitt for mer detaljer.

Kompetent og attraktiv arbeidsplass: For å kunne yte kommunens tjenester på en best mulig måte, er det kontinuerlig fokus på å tiltrekke seg nødvendig kompetanse og utvikle eksisterende kompetanse i kommunen. Videre er godt arbeidsmiljø avgjørende for prestasjoner på jobb, og Sunndal kommune har et tett samarbeid med vernetjenesten og bedriftshelsetjenesten med fokus på dette. Kommunen har som mål å stille minimum 21 praksisplasser til disposisjon for lærlinger, og at alle ungdommer (16 – 19 år) får et tilbud om sommerarbeid i kommunen.

Etablere heltidskultur: Heltidskultur har vært en av de store prioriterte satsningsområdene i 2021. Det er lagt ned et omfattende arbeid fra ledere, tillitsvalgte, medarbeidere og stabsfunksjoner som har bidratt til stor endring i hvordan man tenker nytt rundt hvordan tjenestene og arbeidstiden organiseres. Det er gjort både organisatoriske grep og overgang til årsturnus. Det er skapt et større forståelsesbilde av nødvendigheten av heltidskultur. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse på kommunenivå er 87,3%. Gjennomsnittlig stillingsstørrelse for den faste arbeidsstokken er i realiteten noe høyere da bl.a. studentstillinger, sommervikarer og nødvendig deltid (bl.a. delvis uføregrad) vil trekke i negativ retning.

Innovasjon, digitalisering, velferdsteknologi: Organisasjonen har tatt i bruk nye digitale løsninger og den digitale kompetanseutviklinga de siste årene har vært enorm. Bedre samskaping, større transparens og bedre effektivitet er noen av effektene de nye arbeidsmetodene har gitt oss.



Økt fokus på velferdsteknologiske løsninger og god utnytting av alle trinn i omsorgstrappen vil bli viktig for å møte økningen i antall eldre og demenssykdom. Oppgavene må løses på nye måter. Helse- og omsorgstjenesten er i gang med innføring av ulike velferdsteknologiske løsninger (bildet), og i dette arbeidet er kartlegging av hjelpebehov før og etter innføring sentralt. I de fleste tilfeller reduseres behovet for tjenester og i tillegg gir velferdsteknologiske løsninger bedre kvalitet.



ÅRSBERETNINGENS ØKONOMIDEL

Økonomiske nøkkeltall

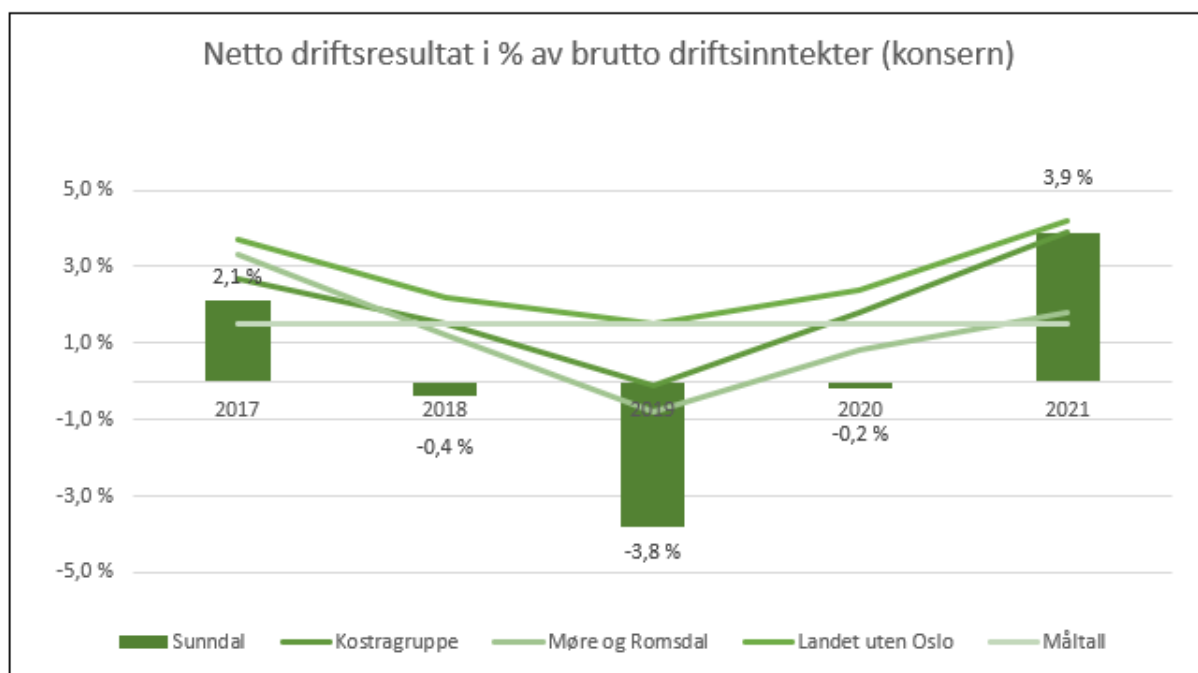
Kommuneloven stiller krav til at kommunestyret skal vedta noen langsiktige finansielle måltall. Disse ble fastsatt for første gang for regnskapsåret 2020 og nå sist for økonomiplanperioden for 2022-2025.

Målsettingen fra sentrale myndigheters side er langsiktig økonomisk planlegging og en solid kommuneøkonomi. I presentasjonen har vi derfor vist sammenlignbare tall tilbake til 2017, samt sammenligninger med andre kommuner som på mange måter er lik vår kommune og gjennomsnitt av kommunene i Møre og Romsdal og i landet.

Den sammenlignbare gruppen, kalt Kostra-gruppe, endres hvert 5 år og Sunndal er fra 2020 i kostragruppe 5. Den kjennetegnes av et folketall mellom 2-10 000 innbyggere, middels frie inntekter og noe høyere enhetskostnader en gjennomsnittet. Det siste punktet er blant annet knyttet til demografi og geografi og en målsetting om å dekke en minste standard på tjenestene.

I disse oversiktene benyttes såkalte konserntall. Det vil si at vår andel i interkommunale selskaper også er inkludert i tallene.

Netto driftsresultat



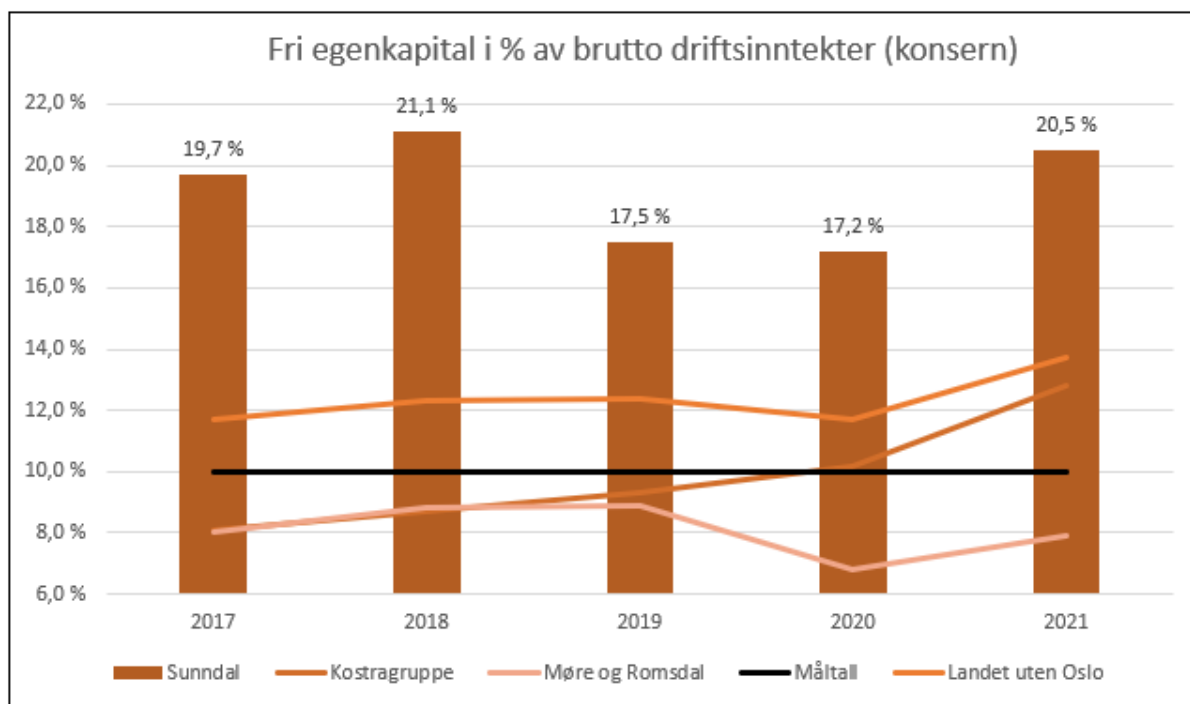
Dette er den viktigste indikatoren for å vurdere kommunens økonomiske tilstand. Denne gir et bilde av hva kommunen sitter igjen med til investeringer og framtidige avsetninger. Denne bør være positiv slik at kommunen kan opprettholde verdiene i bl.a. bygg og anlegg.

Denne var svak i noen år, men har styrket seg betraktelig nå i 2021. Kommunestyret har vedtatt et langsiktig måltall på 1,5%. For 2021 var måltallet satt til -0,9% for så å gradvis stige til 1,5% i 2024.

Fri egenkapital

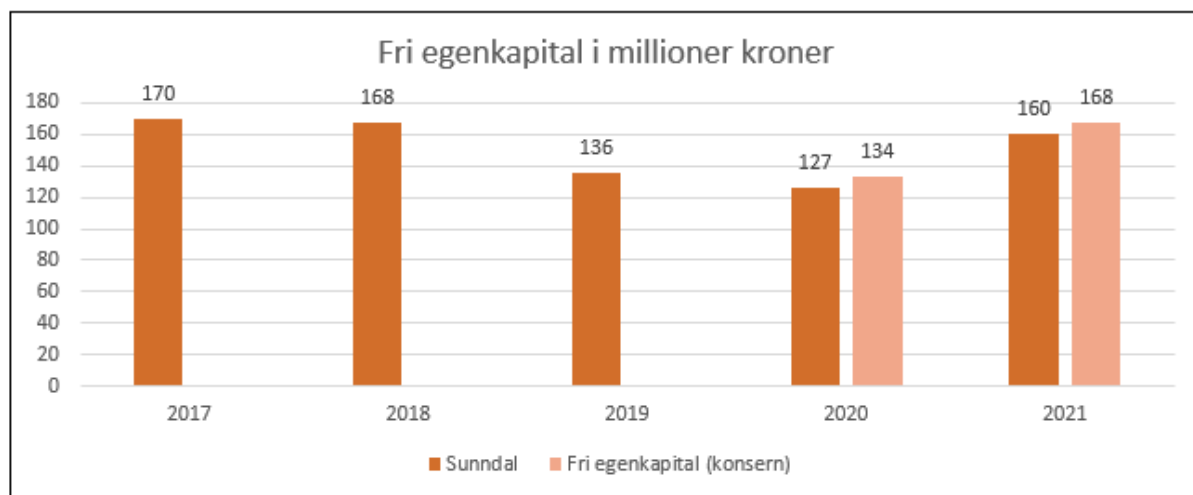
Måletallet i Økonomiplanen er knyttet til andel disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter, men nå brukes ofte begrepet «Fri egenkapital drift». Dette er midler som kommunen disponerer fritt inn i driftsregnskapet og som må benyttes for eventuelt å saldere et driftsmessig underskudd. Midlene kan også overføres investeringsregnskapet for å finansiere dette istedenfor ved bruk av lån.

Som grafen viser har Sunndal betydelig høyere fri egenkapital enn sammenligningsgruppene. Måltallet vi har satt er minimum 10%, noe vi er godt innenfor.



Samtidig viser denne grafen utviklingen i fri egenkapital de siste årene. Tilførselen i 2021 har vært på ca 33 millioner kroner:

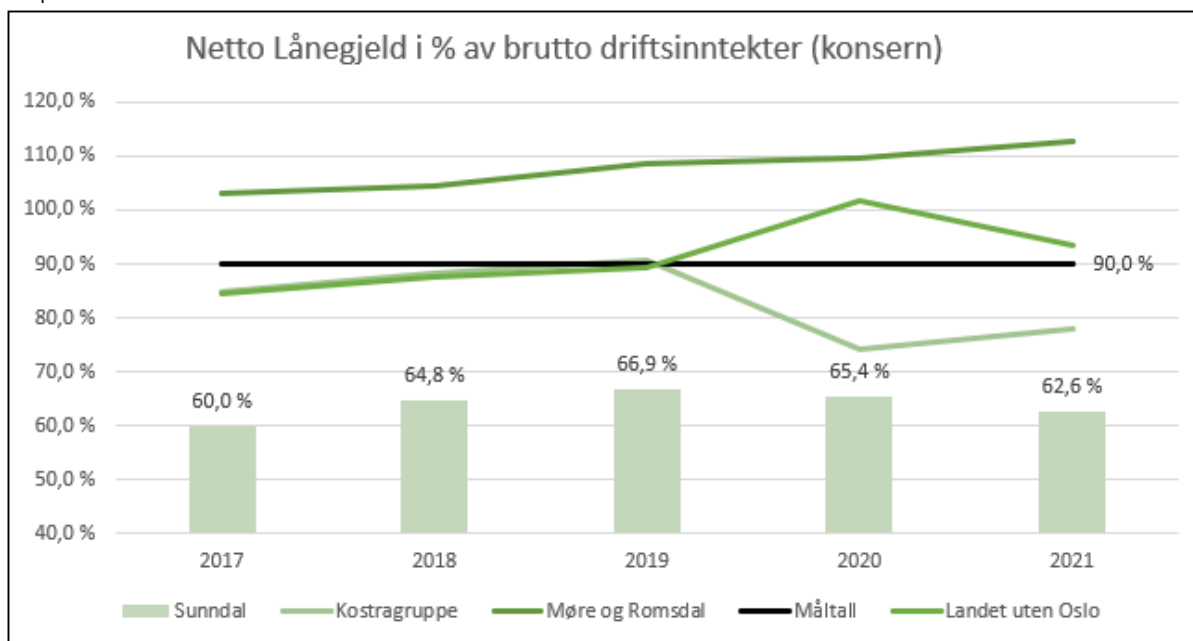




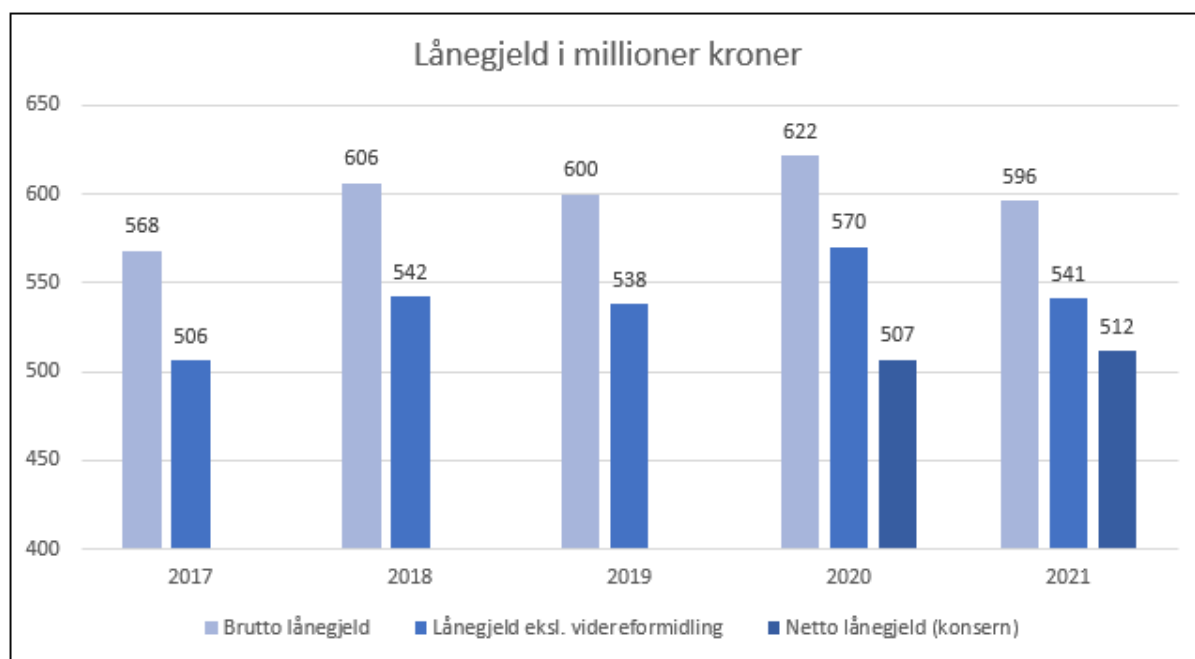
Lånegjeld

Å ha kontroll på gjeldsutviklingen og holde denne lav gir kommunen handlingsrom. Særlig nå når rentenivået er begynt å stige. Da vil effekten av en rentøkning ikke være for belastende for driftsregnskapet til kommunen.

Nøkkeltallet måler langsiktig gjeld eksklusive pensjonsforpliktelser, utlån og ubrukte lånemidler som en prosent av driftsinntektene.



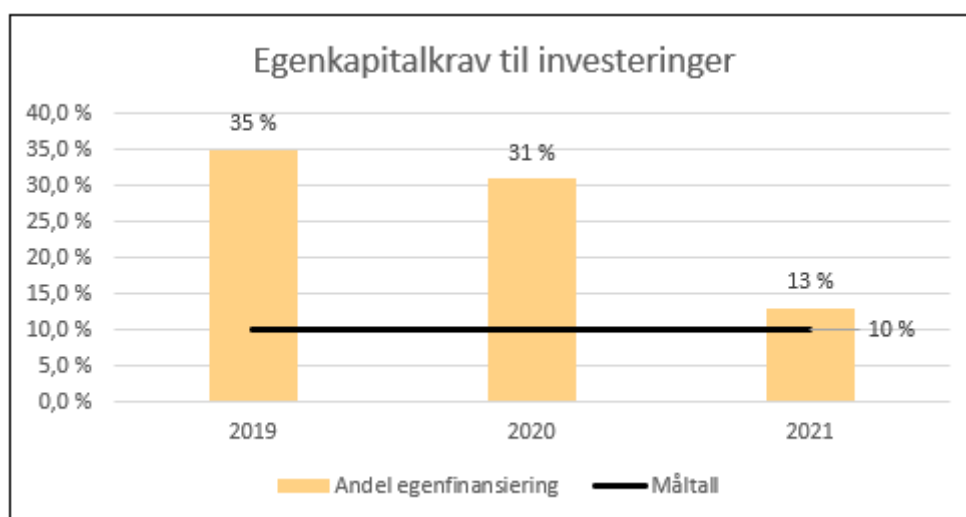
Som grafen viser er gjelden i Sunndal betydelig lavere enn sammenligningsgruppene. Vedtatt måltall er 90% av driftsinntektene og ved utgangen av 2021 er gjeldsgraden på ca 63%. Utviklingen i reelle verdier synliggjøres i denne grafen:



Egenfinansiering av investeringer

Målet er knyttet til hvor stor andel av investeringene som ikke finansieres av lån eller merverdiavgiftskompensasjon. Det vil si av egenkapital, tilskudd eller salg av anleggsmidler.

I presentasjonen har vi valgt å korrigere ut omdanningen av Sunndal Energi i 2020 for å få sammenlignbare tall. I 2021 har investeringsutgiftene gått noe opp sammenlignet med 2020. Egenfinansieringen i 2021 endte på 13% og det er noe over måltallet som er satt til 10%. Egenfinansieringen var på totalt 6,8 mill kr omtrent likt fordelt mellom tilskudd, salg av driftsmidler og overføringer fra drift.



Driftsregnskapet

Driftsregnskapet presenteres etter forskriftsbestemte oppstillinger.

Den første bevilgningsoversikten viser kommunens frie inntekter, samlet bruk på budsjettområdene, finanspostene, netto driftsresultat og disponeringene:

	Bevilgningsoversikter - drift - § 5-4 1. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
1	Rammetilskudd		-241 290	-239 842	-1 448	-234 339	-242 088
2	Inntekts- og formuesskatt		-219 523	-205 000	-14 523	-199 960	-190 858
3	Eiendomsskatt	18	-78 190	-77 000	-1 190	-72 690	-72 287
4	Andre generelle driftsinntekter	18	-39 918	-40 772	854	-40 772	-46 300
5	SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER		-578 921	-562 614	-16 307	-547 761	-551 533
6	Sum bevilgninger drift, netto fra tjenestekområdene		527 477	532 387	-4 910	532 872	535 398
7	Avskrivninger	5	37 822	36 000	1 822	36 000	37 006
8	SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER		565 299	568 387	-3 088	568 872	572 403
9	BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-13 622	5 773	-19 395	21 111	20 870
10	Renteinntekter	8	-3 436	-2 000	-1 436	-2 600	-4 085
11	Utbytter	8,17	-7 400	-7 400	0	-6 400	-8 404
12	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-13		-13		
13	Renteutgifter	9	4 812	5 500	-688	6 600	6 436
14	Avdrag på lån	9,10	27 775	27 800	-25	23 600	25 198
15	NETTO FINANSUTGIFTER		21 739	23 900	-2 161	21 200	19 145
16	Motpost avskrivninger	5	-37 822	-36 000	-1 822	-36 000	-37 006
17	NETTO DRIFTSRESULTAT		-29 705	-6 327	-23 378	6 311	3 009
18	Overføring til investering		3 000	3 000	0	3 000	1 000
19	Avsetninger til bundne driftsfond	15	5 641		5 641		20 205
20	Bruk av bundne driftsfond	15	-12 708		-12 708		-8 720
21	Avsetninger til disposisjonsfond	15	34 485	3 327	31 158		236
22	Bruk av disposisjonsfond	15	-712		-712	-9 311	-15 730
23	Dekning av tidligere års merforbruk						
22	SUM DISP. ELLER DEKN. AV NTO DRIFTSRESULTAT		29 705	6 327	23 378	-6 311	-3 009
23	FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR						0

Frie inntekter

Kommunens frie inntekter har økt betydelig fra 2020 til 2021. Samlet økte de sentrale frie inntektene med 27 mill kr, dvs. en økning på hele 5%. Det er først og fremst skatteinntektene som har økt, både inntekts- og formuesskatt og eiendomsskatt. Skatt fra inntekt- og formue økte med ca 16%, noe som tilsvarer økningen for hele landet. Bakgrunnen har delvis vært at stortinget har vedtatt at en økt andel av skatteinntektene skulle gå til kommunene, og at nærings- og arbeidsliv har gått mye bedre i 2021 enn i 2020.

Eiendomsskatten økte også betydelig til tross for fortsatt reduksjon av eiendomsskatten på verk og bruk. Bakgrunnen er gjennomføring av kommunestyrets vedtak om å gå over til å benytte

Skatteetatens boligverdier for boliger fra 2021. I tillegg vedtok kommunestyret å justere øvrige takster med 10%. Inntektsøkningen ble noe høyere enn forventet i økonomiplanen.

I forhold til budsjettet er det et betydelig avvik knyttet til skatteinntekten. Denne var vanskelig å forutse, da mye av økningen kom i 4. kvartal. Det var også stor usikkerhet om hvordan pandemien ville påvirke sysselsettingen.

Finansinntekter- og utgifter

Pandemisituasjonen medførte at styringsrenten hos Norges Bank lå på 0% helt fram til desember 2021. Også markedsrentene og rentevilkårene som kommunen har erfart gjennom året har vært svært lave. Det var ventet at rentene ville stige høsten 2021, men denne endringen kom senere enn ventet og påvirket oss i liten grad. I tillegg har både likviditetsporteføljen og låneporteføljen vært forvaltet aktivt. Dette har medført at netto renteutgifter har blitt redusert fra 2,4 mill kr til 1,4 mill kr. Dette er betydelig lavere enn både opprinnelig og regulert budsjett. På grunn av nye regler for beregning av låneavdrag og en kvalitetssikring av avdragstidene på investeringene, økte låneavdragene fra 2020 til 2021. Sammen med et noe lavere utbytte fra Sunndal Energi medførte dette at netto finansutgifter økte med 2,6 mill kr fra 2020, men endte opp 2,2 mill kr lavere enn regulert budsjett.

Disponeringer

Opprinnelig budsjett var lagt med ca 6 mill kr i negativt netto driftsresultat, samt 3 mill kr i overføring til investeringer. Derfor var det beregnet ca 9 mill kr i bruk av disposisjonsfond. I regulert budsjett var det forventet en bedring på ca 12 mill kr i resultat, noe som ville medført ca 3 mill kr i avsetning til disposisjonsfond.

Gjennom 2021 har det vært en omfattende gjennomgang av avsatte fond i balansen. Mange fond som sto oppført som bundne midler har blitt inntektsført eller omdefinert til frie midler (disposisjonsfond). Administrasjonen har foreslått å omdefinere 2,7 mill kr. av de bundne fondene til ulike øremerkede disposisjonsfond. En oversikt over dette framgår av note 15 i årsregnskapet. De fleste av midlene er knyttet til kompetansetiltak. I tillegg har kommunestyret vedtatt at det skal øremerkes 2 mill kr til et utdanningsfond.

Av et netto driftsresultat på 29,7 mill kr er det tilført 7,1 mill kr i bruk av bundne driftsfond, overført 3 mill kr til investeringer og avsatt totalt kr 33,7 til disposisjonsfond.

Budsjettområdene

Den andre bevilgningsoversikten viser regnskap og budsjett på det nivå kommunestyret har gitt sine netto bevilgninger til de ulike budsjettområdene:



	Bevilgningsoversikter - drift - § 5-4 2. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
10	Kommunedirektørens stab		49 998	53 035	-3 037	54 035	55 641
11	Politisk virksomhet		5 083	5 047	36	5 047	6 147
12	Innvandrer-tjenesten		18 971	20 619	-1 648	23 319	23 956
14	Grunnskole-tjenesten		91 821	92 142	-321	92 142	93 430
15	Barnehage-tjenesten		49 890	50 487	-597	50 487	52 753
16	Helsetjenesten		90 379	93 396	-3 017	81 457	91 244
18	NAV		13 569	14 516	-947	14 516	13 661
20	Helse- og omsorgstjenesten		144 621	139 858	4 763	132 897	139 292
21	Kultur-tjenesten		18 186	18 190	-4	17 941	20 171
30	Tekniske tjenester		51 384	54 561	-3 177	54 561	49 933
31	Tekniske tjenester Selvkost	16	-5 731	-6 064	333	-6 064	-6 473
32	Sentrale inntekter og utgifter	18	-3 163	-3 400	237	12 534	-6 000
	Sum Tjenesteområder 10-70		525 007	532 387	-7 379	532 872	533 756
	Korrigeringer		2 470		2 470		1 642
	Korrigert sum for tjenesteområder 10-70		527 477	532 387	-4 910	532 872	535 398

Samlet viser denne tabellen et mindreforbruk på tjenestene på om lag 7 mill kr. i forhold til regulert budsjett. Og ca 9 mill kr lavere netto driftsutgifter i forhold til 2020.

Stabene

Stabene har samlet sett et betydelig mindreforbruk. Flere stillinger har stått vakante gjennom året. Særlig gjelder dette planavdelingen (nå samfunnsutvikling) og Service- og informasjonsavdelingen (SIA). I tillegg er det betydelige innsparinger innen kurs, opplæring og reisevirksomhet, samt innen ulike fellesfunksjoner for kommunen. En har også fått positive økonomisk effekter av mindre organisasjonsendringer og andre måter å jobbe på. Her spiller bl.a. økt digitalisering inn. Alle nye tiltak i økonomiplanen har blitt gjennomført som forutsatt, inkludert reduksjon i nærings- og tiltaksarbeid og innsparinger i bemanning.

Politisk virksomhet

Regnskapet endte på budsjett. Kommunestyret gjennomførte en gjennomgang av politisk organisering mv og justerte noe ned antall møter som har medført at budsjettet har holdt.

Innvandrer-tjenesten

Mindreforbruket skyldes i hovedsak sene bosettinger av nye flyktninger, samt noe lavere kostnader pr flyktning. Tjenesten har tilpasset bemanningen i avdelingene til tjenestebehovet og budsjettet. Utleie av lokaler til andre tjenester har også redusert driftsutgiftene.

Grunnskole-tjenesten

Samlet sett endte regnskapsresultatet rett under regulert budsjett. Lønnskostnadene er vesentlig høyere enn planlagt. Tjenesten har hatt utfordringer med å iverksette flere av de vedtatte innsparingstiltakene i økonomiplanen knyttet til nedbemanning. Merforbruket på lønn korrigert for sykepengerefusjoner utgjorde om lag 2,7 mill kr. Dette er imidlertid kompensert med økte statstilskudd, reduserte overføringer til andre kommuner og noen øvrige innsparinger. SFO-satsene ble økt fra høstsemesteret som forutsatt.



Barnehagetjenesten

Tjenesten endte opp med et mindreforbruk på ca 0,6 mill kr i forhold til regulert budsjett. Hovedårsaken til innsparingene var at lønnsutgiftene korrigert for refusjoner endte opp om lag 1 mill kr under enn budsjett. Samtidig endte brukerbetalningene ca 1,1 mill kr under budsjett. Effekten av redusert foreldrebetaling har økt noe, men budsjettet var nok også satt noe for høyt.

Helsetjenesten

Dette var første driftsår etter at habilitering ble flyttet fra Helse- og omsorgstjenesten. Området utgjør i underkant av 50% av totalbudsjettet i tjenesten. Tjenesten leverte et mindreforbruk på 3 mill kr i forhold til regulert budsjett. Men tjenesten fikk regulert opp budsjetttrammene i to omganger i løpet av året. Dette var knyttet til forventninger om økte utgifter iforb med pandemien, legetjenesten og barnevernet enn forutsatt i opprinnelig budsjett.

Utgifter til barnevern utgjorde i 2021 15,1 mill kr. Av dette var 2,0 mill kr utgifter knyttet til 2020. Korrigert for dette økte utgifter til barnevern fra 11 til 13 mill kr fra 2020 til 2021. Det er ikke de administrative kostnadene med barnevernet som har økt, men særlig kostnader knyttet til plasseringer. Mindreforbruket i forhold til regulert budsjett ble til slutt på 1,4 mill kr.

Legetjenesten inkl legevaktsamarbeidet og -piloten utgjorde 12,7 mill kr i 2021. Dette var på nivå med 2020. En fryktet at utgiftene skulle bli vesentlig høyere både til legevakt, innleie av vikarer og rekrutteringstiltak. Mindreforbruket i forhold til regulert budsjett ble til slutt 1,2 mill kr.

Habiliteringstjenesten skulle iflg økonomiplanen gjennomføre betydelige innsparinger i omlegging av driften. Dette har tjenesten klart. I tillegg ble det øremerkede tilskuddet til toppfinansiering av ressurskrevende tjenester påvirket av en periodiseringsfeil i 2020. Samlet ble området driftet for ca 6 mill kr mindre enn i 2020 og 0,6 mill kr lavere enn regulert budsjett.

Øvrige deler av tjenesten som omfatter fysioterapi, helsestasjon, psykisk helse mv. endte på budsjett.

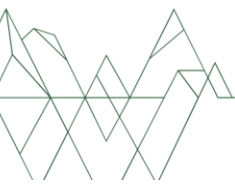
NAV

Tjenesten har et betydelig mindreforbruk med om lag 1 mill kr under budsjett. Innsparingene fordeler seg på flere områder, men den vesentligste reduksjonen er innen økonomisk sosialhjelp og livsopphold.

Helse- og omsorgstjenesten

Tjenesten har et betydelig merforbruk. Dette skyldes økt etterspørsel etter helse- og omsorgstjenester. Økt etterspørsel etter sykehjemsplasser har ført til at vedtak om å redusere antall langtidsplasser ikke har fått nødvendig framdrift. I tillegg har dette ført til økt press i hjemmesykepleien og ved korttidsavdelingen om å ta imot ferdigbehandlede pasienter fra sykehus. Det har igjen ført til økte overføringer til Helseforetaket i form av døgnavgift.

Tjenesten har også i 2021 vært påvirket av den pågående Korona pandemien. Her utgjør innkjøp av smittevernutstyr en betydelig del, i tillegg har tjenesten tatt helsepersonell ut av ordinær turnus for å



bistå med sykepleiere ved vaksinerings av befolkningen. Dette har ført til forskyving av vakter og bruk av overtid for å erstatte dette personalet.

Tjenesten fikk sitt budsjett regulert gjennom året. Samlet merforbruk i forhold til opprinnelig budsjett er 11,7 mill kr, mens det mot regulert budsjett er 4,7 mill kr. Hele budsjettavviket er knyttet til lønn korrigert for refusjoner.

Tjenesten har også etablert tjenestetilbud til nye brukere med sammensatte behov utenfor ordinær turnus. Dette gir i en oppstartsperiode økte kostnader inntil en får tilpasset tjenestetilbudet inn i ordinær bemanningsplan.

Sett opp mot vedtakene i økonomiplanen har ikke avviklingen av sykehjemsplasser gått etter planen. Ved utgangen av året var reduksjonen på kun 4 plasser mot planlagt 16. Det har vært jobbet aktivt med hverdagshabilitering og med utrulling av velferdsteknologi. Og det har vært gjennomført store omlegginger for å øke stillingsstørrelser, få mer heltid og en mer fleksibel vikarordning gjennom en ressursbase.

Kulturtjenesten

Tjenesten leverer et resultat helt på budsjett. Tjenesten har en betydelig inntektssvikt som er nært knyttet opp mot pandemien. Forventningene i budsjettet på at aktiviteten skulle ta seg opp noe fra 2020 har i liten grad slått til. Totalt endte salgsinntektene på 5,2 mill kr som er 2,3 mill kr lavere enn budsjett. Lønnsutgiftene er ihht budsjett. Aktiviteten forøvrig er redusert og har dekket opp nødvendige innsparinger for å nå budsjettet. Vedtatte omlegginger ved kulturskolen og kulturhuset har blitt gjennomført ihht beskrivelsen i økonomiplanen.

Tekniske tjenester

Tjenesten har et betydelig mindreforbruk samlet sett. Totalt utgjør dette 2,8 mill kr. Lønnsutgiftene er ca 1 mill kr lavere enn budsjett. Videre er innsparinger knyttet til energi og kommunale avgifter betydelige. Noe av dette har blitt benyttet til økt vedlikehold på eiendomsmassen. I tillegg har utgifter til vegvedlikehold blitt betydelig lavere enn budsjett.



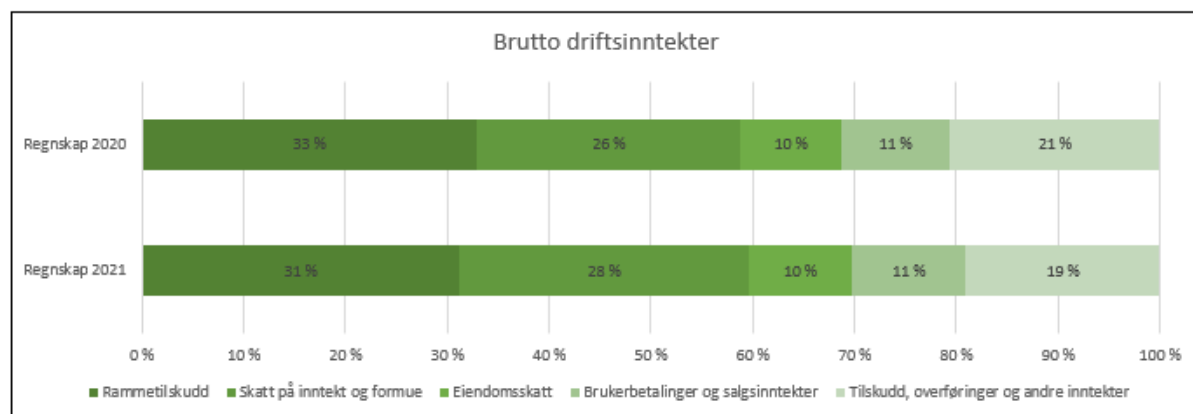
Driftsregnskapet etter type inntekter og utgifter

Så langt er driftsregnskapet kommentert ut fra organisering av kommunen. Det vil i tillegg være interessant å se fordelingen av inntekter og utgifter etter type.

Inntektssiden fordeler seg slik:

Driftsinntekter	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
Rammetilskudd	241 290	239 842	1 448	234 339	242 088
Skatt på inntekt og formue	219 523	205 000	14 523	199 960	190 858
Eiendomsskatt	78 190	77 000	1 190	72 690	72 287
Brukerbetalinger og salgsinntekter	86 880	90 556	-3 676	84 638	78 955
Tilskudd, overføringer og andre inntekter	147 061	145 025	2 036	145 140	151 532
Brutto driftsinntekter	772 944	757 423	15 521	736 767	735 720

Driftsinntekter	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021		Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
Rammetilskudd	31 %	32 %		32 %	33 %
Skatt på inntekt og formue	28 %	27 %		27 %	26 %
Eiendomsskatt	10 %	10 %		10 %	10 %
Brukerbetalinger og salgsinntekter	11 %	12 %		11 %	11 %
Tilskudd, overføringer og andre inntekter	19 %	19 %		20 %	21 %
Brutto driftsinntekter	100 %	100 %		100 %	100 %



De frie inntektene er kommentert tidligere. Disse utgjør hoveddelen av budsjettavviket mot regulert budsjett. I tillegg er brukerbetalinger og salgsinntekter vesentlig lavere enn budsjettet. Dette er i hovedsak knyttet til redusert aktivitet i kulturtjenesten med bakgrunn i pandemien.

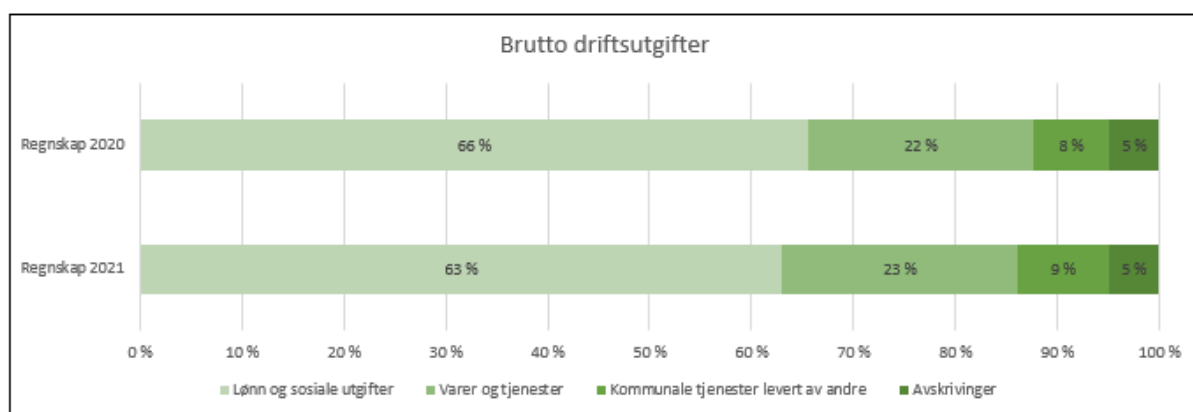
Brutto driftsutgifter fordeler seg slik:



Driftsutgifter	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
Lønn og sosiale utgifter korr for refusjoner	478 380	474 341	4 039	505 487	496 215
Varer og tjenester	175 447	179 223	-3 776	152 925	166 623
Overføringer og tilskudd til andre	67 673	73 632	-5 959	63 464	56 746
Avskrivinger	37 822	36 000	1 822	36 000	37 006
Brutto driftsutgifter	759 322	763 196	-3 874	757 876	756 590

Driftsutgifter	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021		Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
Lønn og sosiale utgifter	63 %	62 %		67 %	66 %
Varer og tjenester	23 %	23 %		20 %	22 %
Kommunale tjenester levert av andre	9 %	10 %		8 %	8 %
Avskrivinger	5 %	5 %		5 %	5 %
Brutto driftsutgifter	100 %	100 %		100 %	100 %

(vi har valgt å vise lønnsutgifter korrigert for sykelønnsrefusjoner)



Lønn og sosiale utgifter korrigert for refusjoner er noe høyere enn budsjett. Det er først og fremst Helse- og omsorgstjenesten og Grunnskoletjenesten som har høyere lønnsutgifter enn budsjett, men de øvrige tjenestene har innsparinger eller ligger på budsjett.

Videre er det innsparinger/lavere utgifter innenfor områdene innkjøp av varer og tjenester og overføringer/tilskudd til andre.

Når det gjelder nye tiltak og innsparinger vedtatt i økonomiplanen og Årsbudsjettet har disse i all hovedsak blitt gjennomført som planlagt.

Driftsregnskapet etter kostra-oppstilling

En alternativ måte å vise ressursbruken i driften på er vise regnskapet basert på KOSTRA-funksjoner. KOSTRA er en sentral sammenstilling av kostnader for alle kommuner, uavhengig av lokal organisering.

Tabellen viser sammenligningstall pr innbygger i 2021:

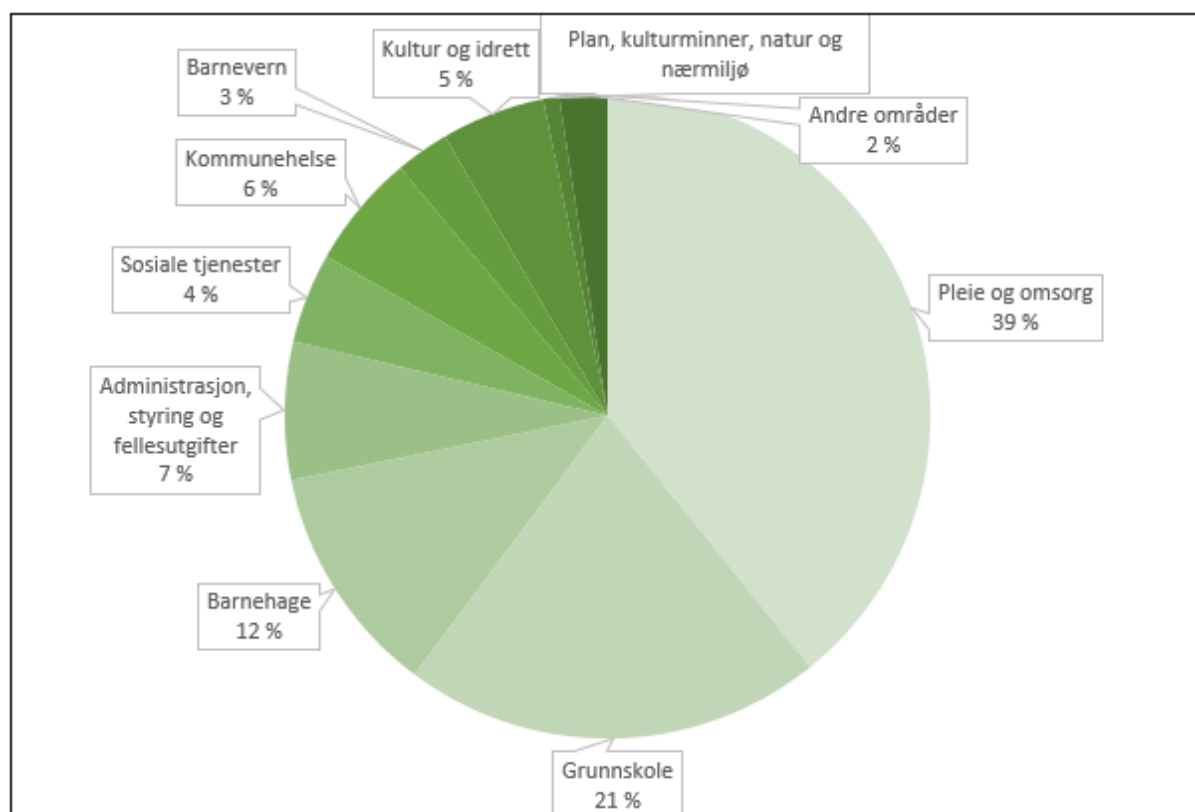
Netto driftsutgifter pr innbygger pr kostrafunksjon	Sunndal	Kostra-gruppe 5	M&R	Landet
Pleie og omsorg	31 685	30 112	26 013	22 045
Grunnskole	18 229	18 187	16 601	15 986
Barnehage	9 397	8 296	9 358	9 408
Administrasjon, styring og fellesutgifter	6 811	8 168	6 030	5 490
Sosiale tjenester	2 626	2 401	1 937	2 817
Kommunehelse	4 583	5 425	4 027	4 325
Barnevern	1 914	2 045	1 679	1 983
Kultur og idrett	4 201	3 064	2 052	2 657
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	1 232	881	687	885
Andre områder	5 106	2 682	3 699	3 016
Netto driftsutgifter pr kostrafunksjon	85 784	81 261	72 083	68 612

Målt pr innbygger bruker Sunndal samlet sett noe mer enn kostragruppen, men forskjellene er ikke store.

Dette kan også framstilles prosentvis og da får en et bilde av fordelingen mellom tjenesteområdene:

Netto driftsutgifter pr kostrafunksjon	Sunndal	Kostra-gruppe 5	M&R	Landet
Pleie og omsorg	39,2 %	38,6 %	38,4 %	33,9 %
Grunnskole	21,0 %	21,9 %	22,9 %	23,1 %
Barnehage	11,6 %	10,9 %	13,7 %	14,4 %
Administrasjon, styring og fellesutgifter	6,9 %	9,0 %	6,9 %	6,8 %
Sosiale tjenester	4,5 %	3,8 %	3,4 %	4,9 %
Kommunehelse	5,7 %	7,1 %	5,9 %	6,6 %
Barnevern	2,7 %	3,0 %	2,7 %	3,4 %
Kultur og idrett	5,2 %	4,0 %	3,0 %	4,1 %
Plan, kulturminner, natur og nærmiljø	0,8 %	0,8 %	0,6 %	0,6 %
Andre områder	2,4 %	0,9 %	2,5 %	2,2 %
Netto driftsutgifter pr kostrafunksjon	100,0 %	100,0 %	100,0 %	100,0 %





Investeringsregnskapet

Investeringene i 2021 er noe lavere enn budsjettet. Fortsatt settes det ambisiøse mål for gjennomføringen av investeringsaktiviteten både administrativt og politisk. Dette ble regulert ned til et mer realistisk nivå i det regulerte budsjettet. Det er særlig innenfor vann- og avløpsprosjekter at forsinkelsene er store. Delvis på grunn av kapasitetsmangel og delvis fordi anbud må avlyses pga manglende interesse eller for høye utgifter.

Arbeidet med lege- og helsesenteret startet rundt nyttår og prosjektet har belastet regnskapet med 34 mill kr i år, som er i samsvar med regulert budsjett. Samlet har prosjektet kostet 37 mill kr av en ramme på 78,5 mill kr.

For vann- og avløpsprosjekter var budsjettet samlet på 11,2 mill kr, mens det ble belastet kun 4,6 mill kr. Dette skyldes i hovedsak forsinkelser i gjennomføringen av planlagte prosjekter.

Investeringsregnskapet	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
Investert i anleggsmidler	-50 737	-60 000	9 263	-75 750	-27 125
Investert i aksjer og anleggsmidler	-2 925	-3 000	75	-2 000	-163 940
Finansiert av merverdiavgiftskompensasjon	8 212	9 360	-1 148	11 280	3 901
Finansiert av lånemidler	38 609	48 640	-10 031	59 470	16 249
Finansiert av andre inntekter/egenkapital	6 841	5 000	1 841	7 000	170 915



Balanseregnskapet

Balansen gir en oversikt over kommunens eiendeler, gjeld og egenkapital.

Balanse	2021	2020	Endring
Varige driftsmidler	826 906	815 838	11 068
Aksjer, andeler og utlån	287 272	288 610	-1 338
Pensjonsmidler	1 045 058	1 083 831	-38 773
Anleggsmidler	2 159 236	2 188 279	-29 043
Kortsiktige fordringer	31 721	35 879	-4 158
Premieavvik	48 329	59 932	-11 603
Bankinnskudd og plasseringer	242 649	231 821	10 828
Omløpsmidler	322 699	327 632	-4 933
SUM EIENDELER	2 481 935	2 515 911	-33 976
Disposisjonsfond	160 415	126 643	33 772
Øvrige bundne/ubundne fond	23 335	29 725	-6 390
Øvrig egenkapital	521 620	536 344	-14 724
Egenkapital	705 370	692 712	12 658
Pensjonsforpliktelser	1 071 786	1 099 495	-27 709
Andre lån	596 020	621 565	-25 545
Langsiktig gjeld	1 667 806	1 721 060	-53 254
Kortsiktig gjeld	108 756	102 138	6 618
Sum kortsiktig gjeld	108 756	102 138	6 618
SUM EGENKAPITAL OG GJELD	2 481 932	2 515 910	-33 978

Arbeidskapital	213 943	225 494	-11 551
-----------------------	----------------	----------------	----------------

Anleggsmidler

Anleggsmidlene er kommunens eiendommer og maskiner og utstyr, samt langsiktige investeringer i aksjer mv. Det er relativt små endringer fra 2020 til 2021, i hovedsak knyttet til investeringene i lege- og helsesenteret. Utover anleggs- og eiendomsmassen til kommunen er eierskapet i Sunndal Energi den største posten.

Pensjon

Kommunens framtidige pensjonsforpliktelser er beregnet til 1 072 mill kr ved årsskiftet. Dette skal dekkes av pensjonsmidler i KLP og Statens pensjonskasse inkl premieavvik. Dette utgjør til sammen 1093 mill kr.

Arbeidskapital/likviditet

Arbeidskapitalen er bankinnskudd/likvide midler pluss kortsiktige fordringer fratrasket kortsiktig gjeld. Denne har blitt noe redusert med ca 11 mill kr i løpet av året. Dette har sammenheng med at kommunen ikke har tatt opp ny, langsiktig lånegjeld i 2021.



Langsiktig gjeld

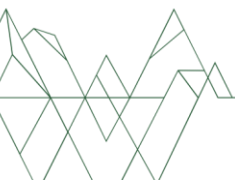
Gjelden er kommentert under nøkkeltallene. Kommunen har en betydelig reduksjon av langsiktig gjeld. Dette har sammenheng med at det er betalt låneavdrag, men ikke tatt opp ny lånegjeld med unntak av startlån fra Husbanken. Kommunens finansielle stilling vurderes som god.

Egenkapital

Kommunens egenkapital er differansen mellom eiendeler og gjeld. Egenkapitalen har styrket seg med ca 13 mill kr i år. Bakgrunnen er i hovedsak regnskapsresultatet fratrasket nedbetaling av gjeld.

Oppsummering

Kommunen fikk et vesentlig bedre resultat i 2021 enn forventet. Dette skyldes i all hovedsak en kraftig økning i skatteinntektene på slutten av året. Samtidig har det vært god budsjettstyring og god drift i organisasjonen. Innsparinger i de ulike tjenestene har dekket merforbruk i øvrige tjenester og likevel gitt en mindre pluss på ca 7 mill kr. Samtidig er den finansielle situasjonen for kommunen god, med relativt lav lånegjeld og en god andel fri egenkapital.



KOMMUNENS TJENESTER OG STABER

Barnehagetjenesten

Økonomi
Barnehagetjenesten har et mindreforbruk på om lag 0,6 mill kr i 2021. Det skyldes hovedsakelig: • Vakante stillinger med bakgrunn i redusert barnetall. • Reduserte reiseutgifter knyttet til møter og kompetanseutvikling. Vakante stillinger blir besatt fra januar 2022 som følge av løpende inntak og økning i barnetallet. Barnehagetjenesten taper store inntekter på grunn av moderasjonsordninger. For 2021 utgjør kostnadene en mindreinntekt på 1,2 mill.
Covid-19
Covid-19 har hatt stor innvirkning på drift av barnehagene, til tross for at det ikke har vært registrert smittetilfeller blant barn eller ansatte i 2021. Smitteverntiltakene har vært utformet gjennom trafikklysmodellen for barnehager og skoler. Stadige endringer mellom ulike tiltaksnivå, etablering og revidering av beredskapsplaner. Informasjon til ansatte og foreldre, samarbeid med statsforvalter og beredskapsteamet til Oppvekstnettverk Nordmøre og kommunens smittevernlege/helsetjeneste, har preget 2021. Barnehagetjenesten har også brukt mye administrative ressurser i arbeidet med massevaksinering våren og sommeren for å skåne ansatte som står i direkte arbeid med barn. Det er vanskelig å anslå omfanget av merarbeidet for tjenesten, men det har hatt stor effekt på alle nivå i organisasjonen.
Organisasjon
Barnehagetjenesten har hatt et særlig høyt sykefravær, med gjennomsnittlig fravær på 12 %. Desember, med et fravær på 16,9 %, har vært den mest utfordrende måneden. I tillegg kommer annet fravær knyttet til omsorg for syke barn ol. Sykefraværet er i hovedsak langtidsfravær (over 10 %) og kan ikke knyttes direkte til covid-19. Samtidig ser vi tegn til at den generelle tiltaksbyrden i samfunnet også har påvirket helsesituasjonen til våre medarbeidere. Med høyt fravær over tid, blir belastningen på gjenværende ansatte svært høyt og har trolig utløst ytterligere fravær. Med bakgrunn i dette måtte barnehagetjenesten redusere åpningstiden noe for å unngå fullstendig stenging. Med innføring av gult tiltaksnivå i barnehagene fra medio desember økte arbeidspresset på nytt, og den reduserte åpningstiden ble opprettholdt lengre enn planlagt. Barnehagetjenesten har prioritert innleie av vikarer fra første fraværsdag. Med høy sysselsetting er det vanskelig å rekruttere personell som er egnet til arbeid i barnehagene for å dekke det økte sykefraværet. Barnehagene har derfor i praksis opplevd underbemanning mange dager i 2021.
Viktige hendelser i 2021
• Utarbeidelse av barnehage- og skolebruksplan. Viktig kartlegging som gir grunnlag for politisk prioritering av tjenesteområdene. • Vedtak om bygging av ny sentrumsbarnehage til erstatning for Tredal og Holten barnehager.



- Fullført 3-årig læringsløype «Språk og skriving».
- Koronatiltak – høyt trykk på tilpasning av tjenestetilbudet.
- Høyt sykefravær – vansker med rekruttering av tilkallingsvikarer til å dekke fraværet.
- Nettverk Nordmøre etablert som interkommunalt samarbeid mellom kommunene på Nordmøre, omdøpt til Oppvekstnettverk Nordmøre med Surnadal kommune som vertskommune.

Utfordringer framover

- Barnehagetjenesten må arbeide systematisk for å redusere sykefraværet. Selv om fraværet ikke er arbeidsrelatert kan tiltak på arbeidsplassen bidra til å øke arbeidsnærværet. Dette må prioriteres.
- Det er mangel på barnehageplasser i sentrum. Selv med etablering av ny sentrumsbarnehage, vil mange familier i sentrum få tilbud om barnehageplass i andre kretser i en overgangsperiode. Særlig utfordrende er dette for familier som får bosetting i sentrum gjennom året og søker plass utenom hovedopptaket. Erfaringsvis er dette en gruppe som kan bruke tid på å få tilgang til førerkort og bil for transport til ledige plasser i andre kretser.

Kostra-indikatorer

De utvalgte kostra-indikatorene er de samme som ble benyttet i Økonomiplanen. Netto driftsutgifter har økt fra forrige år og fortsatt ligger kommunen over sammenligningsgruppene. Kommunen har som mål å ha god barnehagedekning og at dette drives i egen regi. Antall barn pr årsverk har gått litt ned og nærmer seg landsgjennomsnittet. Kommunen har en høy dekningsgrad, særlig i aldersgruppen 1-2 år, dette drar den første indikatoren opp. Driftsutgifter pr oppholdstime har også økt betydelig, men det ser ut til å være en nasjonal trend, og vår kommune er under snittet i kommunegruppen.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Netto driftsutgifter per innbygger 1-5 år i kroner, barnehager (B)	196 801	186 463	176 016	189 317	188 342	181 538
Produktivitet						
Antall barn korrigert for alder per årsverk til basisvirksomhet i kommunale barnehager (B)	5,7	5,8	5,6	5,3	5,2	5,6
Korrigerte brutto driftsutgifter f201 per korrigert oppholdstime i kommunale barnehager (kr)	69,1	62,5	67,2	70,1	72,4	67,4
Korrigerte brutto driftsutgifter i kroner per barn i kommunal barnehage (B)	175 572	162 114	172 968	169 851	185 955	185 441
Dekningsgrad						
Andel barn 0 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 0 år (B)	0,0 %	1,8 %	10,5 %	1,6 %	1,2 %	5,0 %
Andel barn 1-2 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 1-2 år (B)	92,9 %	94,3 %	95,1 %	88,7 %	83,5 %	87,2 %
Andel barn 3-5 år med barnehageplass i forhold til innbyggere 3-5 år (B)	99,0 %	99,5 %	102,7 %	99,4 %	98,0 %	97,6 %

Grunnskoletjenesten

Økonomi
Tjenesten har et mindreforbruk på om lag 0,3 mill kr i 2021. Samlet sett hadde tjenesten vesentlig høyere lønnsutgifter enn budsjettet da flere av innsparingstiltakene i Økonomiplanen har blitt forsinket eller ikke gjennomført. Dette er imidlertid kompensert med økning i ulike tilskudd og refusjoner og andre innsparinger.
Covid-19
Alle skolene har organisert skoletilbudet under Covid19 på en god og profesjonell måte. Arbeidet med å tilrettelegge opplæringa innenfor rammene av covidrestriksjoner har krevd stor kapasitet. Da må det gjøres prioriteringer, og for skolenes del handler dette om å konsentrere seg om kjernevirksomheten; undervisning. Det betyr at det har vært mindre plass til arbeid med andre sider av skole, slik som skoleutvikling. Til tross for de utfordringene vi har hatt rundt covid-19, har tjenesten greid å gjennomføre siste del av den treårige satsingen utviklingsarbeidet læringsløype språk og skriving. Skolene har beredskapsplaner som gjør dem i stand til å endre på trafikklysmodellen etter hvert som det er behov for det. Det har vært utfordringer med høyt fravær i perioder som har gitt merarbeid for både ledere og lærere. Både skolekontoret, ledere og ansatte fra skolene har deltatt i dugnaden med vaksinerings.
Organisasjon
Sykefravær er på 5,9 % totalt for 2021. Størst sykefravær i april og mai på 7,1 og 7,4 %
Viktige hendelser i 2021
• To nye rektorer inn i skoleledergruppa og to nye rådgivere på skolekontoret. • Lederutvikling for skoleledere om leder sin rolle i å utvikle en profesjonell læringskultur med Emstad og Knutsen fra NTNU. • I forbindelse med akuttinnkvartering for elever fra Afghanistan høsten 2021 gjennomførte grunnskoletjenesten et opplæringstilbud for 55 elever fra 1-10 trinn. Det ble leid inn pensjonerte lærere, vernepleier og fagarbeidere. • Det er etablert en spesialpedagogisk ansvarlig på hver skole. For å sikre lik praksis er hver ansvarsperson organisert i et lokalt nettverk/profesjonelt læringsfelleskap. • Sosialnettverket var i perioden oktober til desember med på planlegging og organisering av fagdag 3. januar. • Vi avsluttet det treårige arbeidet i læringsløype språk og skriving, og vi ser spor av endring i etterkant av dette arbeidet i form av nye metoder og verktøy i undervisninga. Vi ser også en økt delingspraksis på tvers av trinnene. • God prosess med involvering fra alle ansatte om valg av ny læringsløype.
Utfordringer framover
• Gode samarbeidsstrukturer på skolene, både tverrfaglige, lokale og interne. • God involvering i ny læringsløype læringsmiljø med partsamarbeid, alle ansatte og forankring hos ledelsen.



- Få til et godt tverrfaglig samarbeid i laget rundt eleven.
- Jobbe kontinuerlig i ledelsen med hvordan vi utvikler en lærende ledelse og en profesjonell læringskultur.

Kostra-indikatorer

Grunnskoleutgiftene i kommunen har økt fra fjoråret, men er på nivå med kostra-gruppen som skal være en god sammenligning. Denne tar bl.a. hensyn til avstander mv. som kan være utgiftsdrivende. Tallene viser tydelig at vi har prioritert SFO og har netto utgifter på nesten 4 ganger landsgjennomsnittet. Dette er først og fremst knyttet til det lave egenbetalingsnivået. Utgiftene har gått noe ned, trolig med bakgrunn i satsøkningen høsten 2021. Klassestørrelsene har økt litt og er på nivå med sammenligningsgruppen. Det samme er lønnsutgiftene.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Netto driftsutgifter til grunnskole (202), per innbygger 6-15 år (B)	122 928	116 637	102 998	120 458	122 354	99 407
Netto driftsutgifter til skolefritidstilbud (215), per innbygger 6-9 år (B)	16 544	20 172	10 794	6 782	8 779	4 543
Netto driftsutgifter til skoleskyss (223), per innbygger 6-15 år (B)	1 579	2 863	3 224	5 357	3 701	2 424
Produktivitet						
Gjennomsnittlig gruppestørrelse, 1.-10.årstrinn (B)	10,5	10,0	12,1	11,7	10,3	12,7
Lønnsutgifter til grunnskole, skolelokaler og skoleskyss (202, 222, 223), per elev (B)	132 881	123 875	107 125	121 612	130 441	105 552
Dekningsgrad						
Andel elever i grunnskolen som får spesialundervisning (B)	8,1 %	7,0 %	8,1 %	6,1 %	9,5 %	7,9 %
Andel innbyggere 6-9 år i kommunal og privat SFO (B)	44,9 %	57,0 %	48,4 %	40,6 %	42,4 %	57,4 %



Helsetjenesten

Økonomi
Helsetjenesten viser et mindreforbruk ved årets slutt på ca 3,0 mill kr. Det må da tas med at tjenesten har fått regulert budsjettet opp to ganger i løpet av året. Dette på grunn av kompensasjon for utgifter knyttet til covid 19 og korrigering knyttet til oppgjør fra barnevernssamarbeid og legevaktsamarbeid.
Covid-19
Helsetjenesten har hatt ekstraordinære oppgaver knyttet til covid-19: • organisering av massevaksinerings mot covid-19 for innbyggerne i Sunndal • drift av infeksjonsklinikk og teststasjon. • smittesporing. Det har vært krevende å opprettholde daglig drift og ordinær tjenesteyting samtidig med dette.
Organisasjon
Helsetjenesten økte i omfang fra starten av 2021 da habiliteringsavdelingen flyttet over fra helse- og omsorgstjenesten. Helsetjenesten har 102 årsverk fordelt på 113 ansatte. Sykefraværet i helsetjenesten var på 5,3 % i 2021.
Viktige hendelser i 2021
• Oppstart av tilbudet raskere psykisk helsehjelp medio mai som er et viktig forebyggende og lav-terskel tilbud for innbyggerne. • Fysioterapiavdelingen flyttet inn i nyrenovert fløy på Sunndal lege og helsesenter desember 2021. • Habiliteringsavdelingen økte gjennomsnittlig stillingsstørrelse fra 78,5 % januar 2021 til 84,8 % januar 2022, dette som effekt av tiltak iverksatt juni 2021. Arbeidet med heltidskultur fortsetter også i 2022. • Infeksjonsklinikken har gjennomført 5543 covid-19 tester i løpet av 2021. • Sunndal har høy vaksinasjonsgrad covid-19, henholdsvis 97 % med 1. dose og 96 % med 2. dose (SYSVAK). • Ny folkehelsekoordinator ansatt høsten 2021.
Utfordringer framover
• Kartlegging av brukerbehov og ressursforvaltning i habiliteringstjenesten våren 2022. Brukes som grunnlag for å planlegge driften i 2023. • Helsetjenesten flytter tilbake til nyrenovert lokaler august 2022. • Rekruttering til ledig fastlegehjemmel fortsetter.
Kostra-indikatorer
Indikatorene viser en fortsatt lav prioritering av helseområdet sammenlignet med de øvrige sammenligningsgruppene. De samlede utgiftene pr innbygger har økt noe, men det skyldes i hovedsak økte barnevernsutgifter. Her vet vi at det har vært utgiftsført noe 2020-utgifter i 2021, men vi vet at utgiftene til tiltak utenfor hjemmet har økt siste år. Vi mangler noen indikatorer som viser dette mer i detalj. Det er også tatt med noen folkehelseindikatorer, men der er det ikke kommet



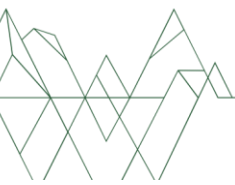
sammenligningstall på landsbasis. Tallene viser at vi har noe større andel av enslige og barn av enslige forsørgere enn nabokommunene.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-20 år (B)	2 941	2 858	3 926	4 136	4 413	3 430
Netto driftsutg til forebygging, helsestasjons- og skolehelsetj. pr. innb 0-5 år (B)	11 658	11 172	15 052	15 531	18 484	13 401
Netto driftsutgifter per innbygger 0-17 år, barnevernstjenesten (B)	11 782	7 167	6 648	9 953	12 285	10 738
Netto driftsutgifter pr. innbygger til Kommunehelsetj. (B)	4 583	3 345	5 086	4 048	5 425	4 325
Netto driftsutgifter til forebyggende arbeid, helse pr. innbygger (B)	1 478	435	1 311	686	450	830
Dekningsgrad						
Andel nyfødte med hjemmebesøk innen to uker etter hjemkomst (B)	100,0 %	96,3 %	98,6 %	88,7 %	95,7 %	83,2 %
Barn med undersøkelse ift. antall innbyggere 0-17 år (B)	4,5 %	6,5 %	4,5 %	4,0 %	4,6 %	4,4 %
Reservekapasitet fastlege (B)	100,3	100,4	100,8	100,4	107,7	101,1
Årsverk av leger pr. 10 000 innbyggere. Funksjon 241	7,9	7,9	11,0	9,1	12,0	9,5
Folkehelseprofil						
Befolkning - Personer som bor alene, 45 år +	27,6	26,8	25,3	24,0		
Oppvekst og levekår - Barn av enslige forsørgere	15,0	16,0	15,0	13,0		
Oppvekst og levekår - Lavinntekt (husholdninger)	8,8	8,9	8,3	8,5		



Helse- og omsorgstjenesten

Økonomi
Tjenesten har et samlet overforbruk (underskudd) på ca 4,8 mill kr i forhold til regulert budsjett. Tjenesten fikk tilført 4 mill kroner ved regulering av budsjettet for 2. tertial. Dette har ikke vært tilstrekkelig for å dekke det økte ressursbehovet gjennom året. Økt etterspørsel etter sykehjemsplasser har ført til at vedtak om å redusere antall langtidsplasser ikke har fått nødvendig framdrift. I tillegg har dette ført til økt press i hjemmesykepleien og ved korttidsavdelingen om å ta imot ferdigbehandlede pasienter fra sykehus. Det har igjen ført til økte overføringer til Helseforetaket i form av døgnavgift. Tjenesten har også i 2021 vært påvirket av koronapandemien. Her utgjør innkjøp av smittevernutstyr en betydelig del, i tillegg har tjenesten tatt helsepersonell ut av ordinær turnus for å bistå med sykepleiere ved vaksinerings av befolkningen. Dette har ført til forskyving av vakter og bruk av overtid for å erstatte dette personalet. Tjenesten har også etablert tjenestetilbud til nye brukere med sammensatte behov utenfor ordinær turnus. Dette gir i en oppstartsperiode økte kostnader inntil en får tilpasset tjenestetilbudet inn i ordinær bemanningsplan. Overskridelsene forklares i følgende hovedpunkter. • Bruk av overtid og forskyving av vakter. • Bruk av ekstrahjelp og midlertidige stillinger til nye brukere • Underfinansiering læringer • Over-ligge døgn – utskrivningsklare pasienter i sykehus • Redusert brukerbetaling • Forsinkelse i planer om reduserte langtidsplasser i sykehjem • Betydelige kostnader til innkjøp av smittevernutstyr og personell til vaksinerings
Covid-19
Tjenesten har bidratt med sykepleieressurser til vaksinerings. På grunn av strenge restriksjoner ved symptomer på luftveisinfeksjoner har tjenesten hatt et høyt korttidsfravær. I perioder har det vært vanskelig å skaffe nok vikarer til å dekke opp fraværet.
Organisasjon
Habiliteringsavdelingen ble overført til helsetjenesten fra 01.01.21.
Viktige hendelser i 2021
• Avvikling av sykehjemsplasser: 16 sengeplasser ble vedtatt avviklet i 2021. Kun 4 av disse plassene er avviklet. • Utskrivningsklare pasienter fra sykehus: 66 utskrivningsklare døgn i 2021. Disse døgnene har påløpt i perioden februar – april og september – november (22 døgn i 2019, 36 døgn i 2020) • Søknader om institusjonsplass: 35 søknader ble behandlet i 2021. 21 ble innvilget, 4 fikk avslag, men har fått innvilget søknaden etter nye vurderinger i løpet av året. 10 ble gitt avslag,



men oppført på vurderingsliste. I 2020 ble det behandlet 29 søknader der 19 ble innvilget, 7 avslag og 3 på vurderingsliste.

- Heltidskultur: Svært mange ansatte har fått økt sin stilling i løpet av 2021. Det er innført langvakter på helg og årsturnus i hele tjenesten. Det er opprettet en prosjektstilling med ansvar for årsturnus og innleie de neste 2 årene. Erfaringer med årsplan i 2021 og ressursbehov vil danne grunnlag for ytterligere økninger i stillinger. Målsettingen er å benytte faste ansatte i størst mulig grad til å dekke opp både planlagt og tilfeldig fravær gjennom året.
- Videolegevakt (VLV-satellitten): Det er gjennomført 45 konsultasjoner i 2021. En antar at bruken av videolegevakt er påvirket av korona-situasjonen og at antall konsultasjoner vil øke når den er over.
- Korona: Tjenesten har også i 2021 vært påvirket av korona situasjonen. Ressursbruk rettet mot vaksiner og stort sykefravær har ført til nedprioritering av utviklingsoppgaver.

Utfordringer framover

- Rekruttering av helsepersonell vil bli en utfordring fremover. Heltidskultur og utlysning av 100 % stillinger vil bli en viktig faktor fremover.
- Økning i antall eldre og demenssykdom vil kreve nye måter å løse oppgavene på for fremtiden. Økt fokus på velferdsteknologiske løsninger og god utnytting av alle trinn i omsorgstrappen vil bli viktig.

Kostra-indikatorer

Indikatorene viser en tydelig vekst i hjemmebasert omsorg. Ressursinnsatsen er på nivå med sammenligningsgruppene, og da er særlig kostra-gruppen relevant. Kostnadene knyttet til institusjonsplasser er stabile, men ligger fortsatt noe over kostra-gruppen. Institusjonsandelen er noe under den samme, men noe høyere enn landsgjennomsnittet.

	Sunnal 2021	Sunnal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Helse- og omsorgstjenester til hjemmeboende brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	20 046	17 288	17 416	16 193	20 330	14 283
Institusjoner (f253+261) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	43,2 %	43,4 %	35,4 %	46,1 %	42,6 %	42,1 %
Tjenester til hjemmeboende (f254) - andel av netto driftsutgifter til plo (B)	55,2 %	50,1 %	59,4 %	49,4 %	54,4 %	52,8 %
Produktivitet						
Korrigerte brutto driftsutg pr. mottaker av hjemmetjenester (i kroner) (B)	295 163	267 423	346 447	313 683	318 603	307 527
Korrigerte brutto driftsutgifter, institusjon, pr. kommunal plass (B)	1 413 907	1 410 575	1 254 661	1 562 069	1 258 123	1 426 618
Dekningsgrad						
Andel beboere i institusjoner 80 år og over (B)	68,7 %	65,8 %	59,0 %	71,6 %	72,8 %	65,4 %
Andel beboere på institusjon under 67 år (B)	15,7 %	12,7 %	16,4 %	9,0 %	14,6 %	13,3 %
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov. Langtidsopphold (B)	93,1 %	90,4 %		78,2 %	92,4 %	88,3 %
Andel brukere i institusjon som har omfattende bistandsbehov. Tidsbegrenset opphold (B)	64,0 %	51,9 %		58,3 %	51,8 %	46,5 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 0-66 år (B)	18,3 %	19,4 %	22,8 %	36,8 %	19,4 %	18,5 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 67-79 år (B)	14,1 %	10,2 %	6,4 %	7,4 %	18,4 %	16,6 %
Andel hjemmetj.mottakere med omfattende bistandsbehov, 80 år og over (B)	8,7 %	8,4 %	11,2 %	7,0 %	15,0 %	16,1 %
Mottakere av hjemmetjenester per 1000 innbyggere	62	60	44	49	59	42
Plasser i institusjon i prosent av innbyggere 80 år og over (B)	17,3 %	16,8 %	15,0 %	15,8 %	18,5 %	16,9 %
Økonomi						
Brukerbetaling i institusjon i forhold til korrigerte brutto driftsutgifter (B)	10,7	11,9	15,3	11,4	12,3	11,9

NAV Sunndal

Økonomi
Totalt viser regnskapet til tjenesten et mindreforbruk på ca 0,9 mill kr ved årsslutt. Det er betalt ut mindre sosialhjelp enn budsjettert. Tjenesten har også en mindreforbruk knyttet til ulike tilskuddordninger (i hovedsak fra Husbanken). Det er blitt utbetalt til sammen 5,3 mill kr. i sosialhjelp til 116 personer i 2021. I tillegg er det betalt ut kr. 1,3 mill i kvalifiseringsstønad. Det er betalt ut 6,5 mill i startlån.
Covid-19
NAV har hatt rutiner for å hensynta brukere, ansatte og samarbeidspartnere. Det har også vært stort søkelys på hvordan tilgjengelige og forsvarlige tjenester for innbyggerne skal ivaretas, og som en del av den kommunale beredskap.
Organisasjon
I forbindelse med etableringen av NAV Indre Nordmøre fra 2022 er det vedtatt ny administrativ organisering av det nye kontoret. Alle veilederne skal arbeide på tvers av kommunene i tre lokasjoner og på tvers av statlige og kommunale oppgaver. Aktiv hverdag er organisert i stab under tjenestesjef. Sykefravær statlige ansatte: Legemeldt og egenmeldt er 5,6% ved årsslutt.
Viktige hendelser i 2021
• Året har vært preget av arbeidet rundt nytt vertskommunesamarbeid. Fra 1. januar 2022 blir NAV Indre Nordmøre etablert som en felles organisasjon for Tingvoll, Surnadal og Sunndal, med Sunndal som vertskommune. Rapport ble utarbeidet i vår og vedtak ble gjort av kommunestyrene i juni. Vi har brukt høsten til detaljplanlegging. Medvirkning fra de ansatte har vært svært viktig i hele prosessen. Vi har også hatt eget opplegg rundt det å bygge de tre kontorene sammen gjennom ulike temasamlinger for alle ansatte. • NAV kontoret har vært representert i alle aktuelle fagsamlinger og opplæringsdager og vi har bidratt med innlegg i samlinger for ansatte i Møre og Romsdal. NAV Sunndal leverer jevnt over svært gode resultat i det brukerrettede oppfølgingsarbeidet. • Aktiv hverdag: Aktiv hverdag har bedre utskrivingsresultater enn noen gang! 18 personer er søkt inn, og 15 er skrevet ut. Av disse har 12 (80%) gått i retning framtidig arbeid. Vårt åpne tilbud (lavterskel) har vært lite brukt dette året. Generelt lite interesse fra målgruppa, og også perioder med Korona-stengt er nok naturlige forklaringer her. Innholdet har blitt mere basert på oppsøkende virksomhet.
Utfordringer framover
• Ny organisering og drift av NAV Indre Nordmøre vil nok gi oss noen utfordringer i 2022. Det er mange nye rutiner som skal på plass. • Det er også knyttet spenning til hvordan pandemien og virkningene av denne vil bety vedr. permitteringer og sykefravær.
Kostra-indikatorer



Utgiftene på dette området er stabile. Ytelser per mottaker ligger over kostra-gruppen, men under landsgjennomsnittet. Det er imidlertid gledelig å se at vi har en lavere andel mottakere i de unge aldersgruppene og at andelen som har sosialhjelp som hovedinntektskilde har gått ned og er under sammenligningsgruppene.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Netto driftsutgifter til råd, veiledning og sos.forebyggend arb. pr. innb, 20-66 år (B)	2 067	1 733	3 198	2 344	1 961	1 576
Netto driftsutgifter til sosialtjenesten pr. innbygger 20-66 år (B)	6 189	6 423	5 148	5 346	5 315	5 359
Netto driftsutgifter til tilbud til pers. med rusprobl. pr. innbyggere 20-66 år (B)	179	0	222	137	360	609
Produktivitet						
Brutto driftsutgifter til økonomisk sosialhjelp pr. mottaker (B)	45 457	45 876	41 369	51 798	39 006	51 574
Dekningsgrad						
Andel mottakere med sosialhjelp som hovedinntektskilde (B)	30,2 %	32,2 %	15,3 %	29,8 %	31,2 %	36,1 %
Andelen sosialhjelpsmottakere 18-24 år, av innbyggerne (19)-24 år (B)	2,3 %	1,8 %	3,7 %	3,2 %	4,6 %	4,9 %
Andelen sosialhjelpsmottakere i forhold til innbyggere i alderen 20-66 år (B)	2,7 %	2,8 %	2,6 %	2,4 %	4,3 %	3,7 %



Kulturtjenesten

Økonomi
Tjenesten hadde samlet et resultat helt på budsjett. Inntektene har sviktet noe mer enn forventet på grunn av pandemien, og da særlig på slutten av året. Samtidig har en kunnet ta inn innsparinger på andre områder, bl.a. grunnet redusert aktivitet. Ungdomssenteret har bidratt mye i vaksinerings, og har måttet leie inn ekstrahjelp for å holde åpningstidene.
Covid-19
Pandemien har preget alle våre publikumsarenaer. Med begrensninger, avlysninger og generell tregghet i billettsalget/besøket. Kulturhuset har også huset all vaksinerings gjennom 2021. Dette uten kompensasjon. Dette ville normalt ha gitt leieinntekter på rundt 400.000 kroner.
Organisasjon
Tjenesten hadde 26 ansatte med 20,8 årsverk i 2021, mot 27 ansatte og 21,3 årsverk i 2020. Sykefraværet er på 7,9 % for 2021, mot 1,5 % i 2020. Egenmeldinger utgjør 1 % av fraværet.
Viktige hendelser i 2021
• Til tross for begrensninger og utfordringer ble tilbud og aktiviteter i stor grad opprettholdt. Viktig også som folkehelstiltak. • Stikk Ut-rekord. 853 aktive deltakere i Sunndal. • Flotte konserter med blant andre Marion Ravn, Sigvart Dagsland, Beatniks og Knut Marius Djupvik • Ungdomsrådet på studietur til Utøya. 10 år etter. • Effektivisering med organisatoriske endringer i kiosk, svømmehall, ungdomsavdeling og kulturskole. • Oppfølging av arbeidet med Vinnutrappa og deltakelse i kommunens reiselivsarbeid. • Viktige skritt på veien mot samlokalisering rundt Øratorget. Planlegging og finansiering. • Betydelige bidrag med organisering og gjennomføring av tilbudet «Sommerskole». Ungdom, barn og friluftsliv. • Ungdommene stemte fram kommunens MOT-coacher som de beste i fylket. • Mange samarbeid på tvers av tjenester og med lag og organisasjoner. Barnas juledag og Utlånsentralen er eksempler. • Sunndal er blant de 30 beste på kultur i landet, jamfør Kommunal Rapport.
Utfordringer framover
• Usikkerhet om hvilken virkning pandemien vil ha på billettsalg og utleie framover i tid. Klarer vi å opprettholde inntjeningen og dermed også aktiviteten og bredden i tilbudet vårt? • Også generelt: Klare å opprettholde tilbud og drift opp imot nye økonomiske rammer. • Samlokalisering rundt Øratorget med gode løsninger for alle parter. Flytting av ungdomssenter?
Kostra-indikatorer
Netto driftsutgifter per innbygger for hele kulturområdet har fortsatt å øke og er godt over sammenligningsgruppene. Dette vil ha noe sammenheng med inntektsbortfallet som tjenesten har



opplevd i pandemien. Satsingen på kulturskolen har fortsatt og er på neste tre ganger landsgjennomsnittet pr innbygger i aldergruppen. Men utgiften per bruker er ikke vesentlig over sammenligningsgruppene. Det er også vesentlig flere brukere av denne tjenesten. Det er et betydelig fall i utgiftene knyttet til idrett. Dette må imidlertid sees i sammenheng med at kommunen driver mange idrettsanlegg i egen regi. Disse utgiftene synliggjøres under Tekniske tjenesters indikatorer.

	Sunnal 2021	Sunnal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Bibliotek brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	514	482	282	394	511	339
Idrett og tilskudd til andres idrettsanlegg brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	63	343	215	73	356	371
Musikk- og kulturskoler brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	998	873	743	548	768	452
Netto driftsutgifter for kultursektoren per innbygger i kroner	4 201	3 897	3 528	3 292	3 153	2 670
Netto driftsutgifter til aktivitetstilbud barn og unge per innbygger 6-18 år (B)	2 031	1 684	1 377	840	1 007	1 176
Netto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per innbygger 6-15 år (B)	7 945	6 770	4 226	5 139	5 623	2 852
Netto driftsutgifter til naturforvaltning og friluftsliv per innbygger (B)	154	140	427	242	66	163
Produktivitet						
Korrigerte brutto driftsutgifter til kommunale musikk- og kulturskoler, per bruker (B)	26 984	17 886	17 474	1 876	26 595	23 300
Dekningsgrad						
Andel elever (brukere) i grunnskolealder i kommunens musikk- og kulturskole, av antall barn i al (B)	25,7 %	26,6 %	31,5 %	32,5 %	19,6 %	13,3 %



Tekniske tjenester

Økonomi

Totalt sett ligger tekniske tjenester ca 3,2 mill kr i mindreforbruk i forhold til regulert budsjett. Dette skyldes i hovedsak vakanser og innsparinger innenfor oppmåling, park, kommunale veger og kommunale avgifter.

I forbindelse med at den ene oppmålingsingeniøren sa opp sin stilling i juli, ble det besluttet å redusere omfanget på oppmålingsavdelingen, noe som har ført til reduserte kostnader.

Ansvar kommunale veger har et mindreforbruk på ca 1 mill kr i forhold til regulert budsjett. På grunn av relativt lite snø i 2021 er det brukt ca 0,5 mill kr under budsjett til vintervedlikehold, samt at det er brukt ca 0,5 mill kr mindre på sommervedlikehold og gatelysnettet.

Kommunale avgifter til de kommunale byggene ligger ca 900 000 kr under regulert budsjett. Budsjettet ble satt høyt på grunn av en uoversiktlig situasjon når det gjaldt renovasjonskostnadene. Det ble tatt en gjennomgang på antall avfallsbeholdere på kommunale bygg, noe som førte til at kostnadene ble betraktelig redusert.

Covid-19

Pandemien har ført til et mere ensomt arbeidsmiljø, samt at arbeidet har blitt litt mere tungvint å utføre på grunn av inndeling i kohorter og begrensninger i forbindelse med utførelse av arbeidet.

Organisasjon

Sykefraværet i tekniske tjenester er på 8,9%, noe som er altfor høyt. Fraværet varierer mellom avdelingene. Fraværet i renholdsavdelingen er høyt, men fraværsprosenten er synkende. Det gjøres et bra arbeid for å redusere fraværet i alle avdelinger.

Viktige hendelser i 2021

- Økt fokus på ledelse og at ledelse har blitt mere transparent. Det er økt fokus på samarbeid med tillitsvalgte og verneombud i alle avdelinger. Det er foreløpig opprettet HMS-grupper i renholdsavdelingen og avdeling for veg, renovasjon, park og verksted.
- Alle avdelingene har blitt mere digitale, der ansatte har hatt økt fokus på digitale verktøy.
- Byggearbeidene i forbindelse med renovering av Sunndal helsesenter ble startet opp i januar 2021, der byggetrinn 1 ble ferdigstilt og tatt i bruk i oktober/november. Byggetrinn 2 ble oppstartet i november 2021 og forventes ferdigstilt juli 2022.
- Det er signert ny leieavtale for Sunndalsøra trafikkstasjon samtidig som de har flyttet inn i nye lokaler på Sunndal rådhus.
- Omlegging av Virumdalsvegen ved Dalbø ble gjennomført i juni – september. Tekniske tjenester i samarbeid med kulturtjenesten har utvidet Drivapromenaden, og gjort den universelt utformet og bedre tilrettelagt for vedlikehold. Det er også arbeidet mye med trafiksikkerhet i Sandeområdet.
- Reservevannsbrønnen på Villabyøran fikk konsesjon i november 2021, og blir satt i drift i 2022. Det ble også funnet en betydelig vannforekomst i Ålvundfjorden, noe som etter hvert vil forsterke vanntilgangen for Ålvundfjord vannverk.

Utfordringer framover



Den største utfordringen er å ha nok personalressurser til å gjennomføre alle oppgaver som forventes av tekniske tjenester. Dette gjelder både i den daglige driften, små og store prosjekt.

Det vil fortsatt bli arbeidet med hvordan tjenesten skal være organisert. Det er viktig å videreføre arbeidet med å skape en felles kultur i tekniske tjenester.

Kostra-indikatorer

Indikatorene knyttet til eiendomsdriften på de ulike funksjonsområdene rapporteres som en del av tekniske tjenester basert på kommunens organisering. Kommunen har et lavere andel areal til formålsbygg enn kostra-gruppen. Ressursbruken på disse byggene er på nivå med fjoråret og det er positivt. Indikatorene viser også prioriteringene som er gjort i kommunen, bl.a. på kultur og idrettsbygg. Også driften av skolebygg og barnehager er høyere prioritert enn i sammenligningskommunene.

Kommunen driver de kommunale vegene effektivt, selv om omfanget er relativt stort. Antall kommunale boliger er noe under kostragruppen, men på landsgjennomsnittet.

Selvkostområdet for vann og avløp viser tydelig at tjenestene drives effektivt og til lave kostnader. Gebyrene er ca 40% lavere enn snittet i kostragruppen. Men anleggene er gamle og det kan indikere økende vedlikeholds- og investeringsbehov.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Antall utrykninger: sum utrykninger til branner og andre utrykninger pr. 1000 innbyggere	19,6	17,5	13,7	8,7	15,0	16,3
Samlet areal på formålsbyggene i kvadratmeter per innbygger (B)	6,9	7,0	4,8	5,7	7,7	5,2
Kommunale idrettsbygg og idrettsanlegg brutto driftsutgifter beløp pr innb (kr)	1 347	1 295	812	1 072	817	813
Netto driftsutgifter til førskolelokaler per innbygger (B)	995	1 000	390	798	916	608
Netto driftsutgifter til institusjonslokaler per innbygger (B)	1 366	1 366	1 326	1 303	1 675	1 191
Netto driftsutgifter til kart og oppmåling per innbygger (B)	132	128	43	28	157	98
Netto driftsutgifter til kommunale idrettsbygg per innbygger (B)	1 081	1 047	422	1 040	632	686
Netto driftsutgifter til kommunale kulturbygg per innbygger (B)	656	766	1 261	617	432	320
Netto driftsutgifter til skolelokaler (222), per innbygger 6-15 år (B)	31 401	31 608	17 488	22 966	26 594	21 253
Produktivitet						
Brutto driftsutgifter i kr pr. km kommunal vei og gate (B)	104 908	95 465	184 544	145 083	112 499	183 291
Utgifter til driftsaktiviteter i kommunal eiendomsforvaltning per kvadratmeter (B)	644	661	776	814	602	616
Dekningsgrad						
Antall kilometer kommunal vei og gate per 1000 innbygger	20,49	20,41	9,62	16,41	19,85	8,19
Kommunalt disponerte boliger per 1000 innbyggere (B)	21	22		23	29	20

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Vann - Driftsutgifter per tilknyttet innbygger (kr/tilkn.innb) (B)	929	890		2 060	1 601	1 082
Produktivitet						
Avløp - Årsgebyr for avløpstjenesten (gjelder rapporteringsåret+1)	2 819	2 754	2 638	3 842	4 604	4 435
Vann - Gebyrinntekter per innbygger tilknyttet kommunal vannforsyning (kr/tilkn.innb) (B)	1 328	1 256	1 560	1 847	2 233	1 729
Dekningsgrad						
Estimert gjennomsnittsalder for kommunalt spillvannsnett med kjent alder (år)	55	54,0	28	21		33
Vann - Estimert vannlekkasje per meter ledning per år (m3/m/år) (B)	2,5	2,4	2,5	0,2	2,5	3,7



Innvandrertjenesten

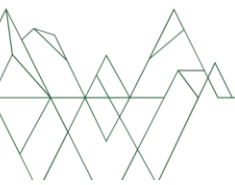
Økonomi
Tjenesten har ca 1,6 mill kr i mindreforbruk. Størstedelen skyldes sein bosetting og dermed mindre behov for eksempel introstønad. I tillegg har tjenesten hatt flere lærere i studiepermisjoner gjennom året. Det har medført lavere lønnsutgifter enn budsjettert.
Covid-19
Pandemien har forsinket bosettingen, men vi har likevel fått bosatt i tråd med anmodningen fra IMDI i 2021. Overgangen til rødt nivå i høst gjorde at det ikke ble gitt så mange norsktimer til asylsøkere på mottaket som planlagt. Tjenesten har bidratt med ressurser til vaksinerings. Sein bosetting gjorde at kapasiteten var god i tjenesten fram til august. Noe korttidsfravær på grunn av korona har bidratt til noe overtid i høst.
Organisasjon
Tjenesten hadde ved utgangen av 2021 15,1 årsverk. Men noen av disse var vakante pga permisjoner. Aktive årsverk var dermed 13,4. Tolk/ språkhjelp er endret til tolk/ språkhjelp/ miljøarbeid da det er redusert med 1 årsverk på tolk/ miljøarbeid. Miljøarbeidere har tatt over en del av oppgavene til vaktmester når det gjelder boveiledning og oppfølging av boliger til flyktninger og det er ingen vaktmester ansatt hos Innvandrertjenesten pr. dags dato. Vi deler også to stillinger med ungdomsskolen, en som språkhjelp/ tolk og en i kantina. Totalt er tjenesten redusert med 1,8 årsverk i 2022. Sykefraværet for hele året har vært 5,2%.
Viktige hendelser i 2021
- Ny integreringslov trådte i kraft 01.01.22 – dette betyr større differensiering i introduksjonsprogrammet mellom deltagere med lite og mye skolebakgrunn og flere obligatoriske elementer har kommet inn. - Ny læreplan i norsk og samfunnskunnskap - krever større ressurs på grunn av kortere tidsfrist på gjennomføring og økt obligatorisk timeantall. - Anmodning om bosetting var 27 – det er bosatt 36 overføringsflyktninger+ 4 familiegjenforente. - Akuttmottak opprettet i slutten av september. Ca 70 voksne fra mottaket har i perioden fått tilbud om norsktimer hos voksenopplæringen. - Tilsyn grunnskole for voksne våren 2021. Erklæring om retting sendt til Statsforvalteren.
Utfordringer framover
Krigen i Ukraina og den økende flyktningetilstrømmingen vil bli en stor utfordring for tjenesten i tiden som kommer. Kommunen har allerede gitt tilsagn om en kraftig økning i bosettingen og det vil utfordre tjenesten. En annen utfordring som tjenesten har hatt i lengre tid er tilgang til barnehageplasser, slik at foreldre kan delta i kvalifiseringstilbudet. Mange flyktninger har ikke bil/førerkort og da blir også tilbud om plasser utenfor sentrum en ekstra utfordring.



Kostra-indikatorer

Andel flyktninger i befolkningen har økt fra i fjor og er betydelig over sammenligningsgruppene. Det viser også bosettingstallene.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Andre nøkkeltall						
Bosatte flyktninger per 1000 innbyggere (B)	5,2	2,3	2,1	3,1	1,7	0,9
Flyktninger - Anmodning om bosetting - antall personer	27	14	23	19		
Flyktninger - Faktisk bosetting - antall personer	36	16	15	18		
Flyktninger - Vedtak om bosetting - antall personer	27	21	23	19		
Innvandrere i prosent av befolkningen						
Tilskudd fra IMDi (kr)	24 628 049	31 435 513	16 676 700	18 266 254		



Kommunedirektørens staber

Området består av service- og informasjonsavdelingen (SIA), personalavdelingen, økonomiavdelingen, avdeling for samfunnsutvikling (tidligere plan-, miljø- og næringsavdelingen) samt pedagogisk psykologisk tjeneste. I tillegg tas politisk virksomhet med i presentasjonen.

Økonomi
Stabene og politisk virksomhet hadde et samlet mindreforbruk på 3,0 mill kr. Politisk virksomhet gikk i balanse. Mindreforbruket er i hovedsak knyttet til vakanser i stillinger i flere av avdelingene. En del større fellesutgifter er også innspart bl.a. på grunn av pandemien eller andre tiltak. I tillegg ser en effekter av endrede arbeidsmåter og ytterligere digitalisering.
Covid-19
Alle stabene har bidratt mye til vakter på vaksinerings. Videre har noen av avdelingene bidratt med ressurser til vaksinekoordinering, smittesporing og informasjonsarbeid. Stabene har også hatt mye arbeid knyttet til beredskapsarbeid og -koordinering. I tillegg har bl.a. personalavdelingen bidratt med ledelsesstøtte knyttet til sykefravær, vikarløsninger mv. Gjennomføring av valg og politiske møter har vært preget av pandemien, men blitt godt løst. Informasjonsarbeid internt og eksternt har vært et viktig bidrag i arbeidet.
Organisasjon
Det har vært til dels store endringer i stabene gjennom året. Relativt mange medarbeidere har sluttet, skiftet stilling eller blitt rekruttert. Og i perioder har det vært mye vakanser som har gjort det krevende for de gjenværende. Sykefraværet har vært lavt og endte på 2,5%.
Viktige hendelser i 2021
• Arbeidet med heltidskultur har gitt gode resultater. I prosessene har det særlig vært arbeidet med lederutvikling, organisering og turnusplanlegging • Rekrutteringsprosessene har blitt forbedret • Nytt administrasjonsutvalg og arbeidsmiljøutvalg er etablert • Omfattende prosesser rundt lønnsoppgjør inkl håndtering av både streik og brudd i lokale forhandlinger • Gjennomføring av Stortings- og sametingsvalget 2021 med strenge smittevernskrav og øvrig tilrettelegging. • Lukking av et omfattende tilsyn fra Arkivverket med særlig fokus på arkivorganisering og elektronisk arkivdanning • Gjennom ansettelsen av en klima- og miljørådgiver har dette området fått økte ressurser og økt fokus. Flere større prosjekter er startet opp som f.eks. plan for naturmangfold og klimabudsjett. • Flere større planprosjekter er i prosess, bl.a. knyttet til Todalsfjordprosjektet og Sentrumsbarnehage, samt ny næringsplan • Det har blitt levert stadig nye tjenester innen digitale løsninger. Dette gjelder både innen PC-drift, flytting av systemer til skybaserte løsninger og styrket IT-sikkerhet • Nye eierskapsmelding er på plass. Det samme er et oppdatert gavereglement.



Utfordringer framover

- Den største utfordringen vi står overfor er den demografiske utviklingen. Det blir en stor forskyvning mellom aldersgruppene i kommunen som vil endre behovet og etterspørselen etter kommunale tjenester. Det vil også bli krevende å opprettholde innbyggertallet i et samfunn preget av sentralisering og urbanisering.
- Mange kommunale funksjoner står vakante og på flere områder kreves det mer ressurser. Det må derfor en omfattende rekruttering til. Vi ser også en større kamp om flere typer yrkesgrupper
- IT-sikkerhet er blitt en større og mer krevende utfordring etter hvert som truslene øker. Dette vil kreve både økt kompetanse, større investeringer i systemer og utstyr og økte driftsutgifter
- Flere områder krever økt fokus og prioritering, bl.a. kravene knyttet til personvern og til internkontroll
- Etterspørselen etter flere og bedre digitale løsninger og et mer tilgjengelig tjeneste- og informasjonstilbud øker.

Kostra-indikatorer

De fleste av indikatorene er knyttet til kommunens økonomi og er behandlet tidligere i årsberetningen. Men disse er samlet sett meget tilfredsstillende. Indikatorene for øvrig viser reduserte utgifter til administrasjon og forvaltning fra fjoråret. Og disse er også godt under tilsvarende utgifter i kostra-gruppen.

	Sunndal 2021	Sunndal 2020	Oppdal	Surnadal	Kostra- gruppe 05	Landet uten Oslo
Prioritet						
Brutto driftsutgifter til funksjon 120 Administrasjon, i kr. pr. innb (B)	4 955	5 324	4 544	5 196	6 654	4 513
Disposisjonsfond i prosent av brutto driftsinntekter (B)	20,5 %	17,2 %	17,6 %	5,1 %	13,0 %	13,7 %
Netto driftsutgifter til administrasjon og styring i prosent av totale netto driftsutg (B)	6,9 %	7,2 %	7,7 %	7,9 %	9,0 %	6,8 %
Netto driftsutgifter pr innbygger til plan, kulturminner, natur og nærmiljø (B)	1 232	1 565	533	847	881	885
Netto driftsutgifter til fysisk planlegging i prosent av kommunens samlede netto driftsutgifter (B)	0,8 %	1,0 %	0,1 %	0,8 %	0,8 %	0,6 %
Landbruksforvaltning og landbruksbasert næringsutvikl. nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	289	385	464	449	429	135
Tilrettelegging og bistand for næringslivet nettodriftsutgifterbeløp pr innb (kr)	160	232	280	-1 486	-7	193
Netto driftsutgifter, kirke, i prosent av totale netto driftsutgifter (B)	1,1 %	1,1 %	1,1 %	1,3 %	1,3 %	1,0 %
Økonomi						
Frie inntekter i kroner per innbygger (B)	68 471	64 198	62 658	65 525	73 507	63 745
Netto driftsresultat i prosent av brutto driftsinntekter (B)	3,9 %	-0,2 %	5,3 %	2,3 %	3,9 %	4,2 %
Netto lånegjeld i kroner per innbygger (B)	73 793	72 818	43 500	103 121	98 098	90 332
Netto lånegjeld i prosent av brutto driftsinntekter (B)	62,6 %	65,4 %	42,2 %	90,6 %	78,1 %	93,3 %

ÅRSREGNSKAPET

Del 1 – Driftsregnskapet

Bevilgningsoversikt etter § 5-4 1. ledd i regnskapsforskriften

	Bevilgningsoversikter - drift - § 5-4 1. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
1	Rammetilskudd		-241 290	-239 842	-1 448	-234 339	-242 088
2	Inntekts- og formuesskatt		-219 523	-205 000	-14 523	-199 960	-190 858
3	Eiendomsskatt	18	-78 190	-77 000	-1 190	-72 690	-72 287
4	Andre generelle driftsinntekter	18	-39 918	-40 772	854	-40 772	-46 300
5	SUM GENERELLE DRIFTSINNTEKTER		-578 921	-562 614	-16 307	-547 761	-551 533
6	Sum bevilgninger drift, netto fra tjenestoområdene		527 477	532 387	-4 910	532 872	535 398
7	Avskrivninger	5	37 822	36 000	1 822	36 000	37 006
8	SUM NETTO DRIFTSUTGIFTER		565 299	568 387	-3 088	568 872	572 403
9	BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-13 622	5 773	-19 395	21 111	20 870
10	Renteinntekter	8	-3 436	-2 000	-1 436	-2 600	-4 085
11	Utbytter	8,17	-7 400	-7 400	0	-6 400	-8 404
12	Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		-13		-13		
13	Renteutgifter	9	4 812	5 500	-688	6 600	6 436
14	Avdrag på lån	9,10	27 775	27 800	-25	23 600	25 198
15	NETTO FINANSUTGIFTER		21 739	23 900	-2 161	21 200	19 145
16	Motpost avskrivninger	5	-37 822	-36 000	-1 822	-36 000	-37 006
17	NETTO DRIFTSRESULTAT		-29 705	-6 327	-23 378	6 311	3 009
18	Overføring til investering		3 000	3 000	0	3 000	1 000
19	Avsetninger til bundne driftsfond	15	5 641		5 641		20 205
20	Bruk av bundne driftsfond	15	-12 708		-12 708		-8 720
21	Avsetninger til disposisjonsfond	15	34 485	3 327	31 158		236
22	Bruk av disposisjonsfond	15	-712		-712	-9 311	-15 730
23	Dekning av tidligere års merforbruk						
22	SUM DISP. ELLER DEKN. AV NTO DRIFTSRESULTAT		29 705	6 327	23 378	-6 311	-3 009
23	FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR						0

Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner i driftsregnskapet etter § 5-9 1. ledd i regnskapsforskriften

	Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner i driftsregnskapet - §5-9 1. ledd tall i 1000 kr	Regnskap 2021
1	Netto driftsresultat	-29 705
	<u>Disponering eller dekning av netto driftsresultat:</u>	
2	Avsetninger til bundne driftsfond	5 641
3	Bruk av bundne driftsfond	-12 708
4	Overføring til investering ihht årsbudsjettet og fullmakter	3 000
5	Avsetninger til disposisjonsfond ihht til årsbudsjettet og fullmakter	3 327
6	Bruk av disposisjonsfond ihht til årsbudsjettet og fullmakter	
7	Budsjettet dekning av tidligere års merforbruk	
8	Årets budsjettavvik (mer- eller mindreforbruk før strykninger)	-30 445
9	Strykninger av overføring til investering	
10	Strykning av avsetninger til disposisjonsfond	
11	Strykning av dekning av tidligere års merforbruk	
12	Strykning av bruk av disposisjonsfond	
13	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	-30 445
14	Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets merforbruk etter strykninger	
15	Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidligere års merforbruk	
16	Bruk av mindreforbruk etter strykninger for dekning av tidligere års merforbruk	
17	Avsetning av mindreforbruk etter strykninger til disposisjonsfond	30 445
18	Mer- eller mindreforbruk etter strykninger	0

Bevilgningsoversikt etter § 5-4 2. ledd i regnskapsforskriften

	Bevilgningsoversikter - drift - § 5-4 2. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
10	Kommunedirektørens stab		49 998	53 035	-3 037	54 035	55 641
11	Politisk virksomhet		5 083	5 047	36	5 047	6 147
12	Innvandrertjenesten		18 971	20 619	-1 648	23 319	23 956
14	Grunnskoletjenesten		91 821	92 142	-321	92 142	93 430
15	Barnehagetjenesten		49 890	50 487	-597	50 487	52 753
16	Helsetjenesten		90 379	93 396	-3 017	81 457	91 244
18	NAV		13 569	14 516	-947	14 516	13 661
20	Helse- og omsorgstjenesten		144 621	139 858	4 763	132 897	139 292
21	Kulturtjenesten		18 186	18 190	-4	17 941	20 171
30	Tekniske tjenester		51 384	54 561	-3 177	54 561	49 933
31	Tekniske tjenester Selvkost	16	-5 731	-6 064	333	-6 064	-6 473
32	Sentrale inntekter og utgifter	18	-3 163	-3 400	237	12 534	-6 000
	Sum Tjenestoområder 10-70		525 007	532 387	-7 379	532 872	533 756
	Korrigeringer		2 470		2 470		1 642
	Korrigert sum for tjenestoområder 10-70		527 477	532 387	-4 910	532 872	535 398



Økonomisk oversikt etter art - etter § 5-6 i regnskapsforskriften

Økonomisk oversikt etter art - drift - § 5-6 tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
1 Rammetilskudd		-241 290	-239 842	-1 448	-234 339	-242 088
2 Innvikts- og formuesskatt		-219 523	-205 000	-14 523	-199 960	-190 858
3 Eiendomsskatt	18	-78 190	-77 000	-1 190	-72 690	-72 287
4 Andre skatteinntekter	18	-17 482	-16 730	-752	-16 730	-17 272
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		-22 436	-24 042	1 606	-24 042	-29 028
6 Overføringer og tilskudd fra andre		-129 343	-106 599	-22 744	-105 964	-122 468
7 Brukerbetalinger		-30 839	-31 975	1 136	-30 703	-29 487
8 Salgs- og leieinntekter	16	-56 041	-58 581	2 540	-53 935	-49 468
9 SUM DRIFTSINNEKTER		-795 144	-759 769	-35 375	-738 362	-752 956
10 Lønnsutgifter	13	407 892	378 051	29 841	390 858	420 037
11 Sosiale utgifter	12	92 688	98 636	-5 948	116 225	93 414
12 Kjøp av varer og tjenester		175 447	179 223	-3 776	152 925	166 623
13 Overføringer og tilskudd til andre	14	67 673	73 632	-5 959	63 464	56 746
14 Avskrivninger	5	37 822	36 000	1 822	36 000	37 006
15 SUM DRIFTSUTGIFTER		781 522	765 542	15 980	759 473	773 826
16 BRUTTO DRIFTSRESULTAT		-13 622	5 773	-19 395	21 111	20 870
17 Renteinntekter	8	-3 436	-2 000	-1 436	-2 600	-4 085
18 Utbytter	8,17	-7 400	-7 400	0	-6 400	-8 404
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler	7	-13		-13		
20 Renteutgifter	9	4 812	5 500	-688	6 600	6 436
21 Avdrag på lån	9,10	27 775	27 800	-25	23 600	25 198
22 NETTO FINANSUTGIFTER		21 739	23 900	-2 161	21 200	19 145
23 Motpost avskrivninger	5	-37 822	-36 000	-1 822	-36 000	-37 006
24 NETTO DRIFTSRESULTAT		-29 705	-6 327	-23 378	6 311	3 009
Disponeringer eller dekning av netto driftsresultat						
25 Overføring til investering		3 000	3 000	0	3 000	1 000
26 Avsetninger til bundne fond	15	5 641		5 641		20 205
27 Bruk av bundne fond	15	-12 708		-12 708		-8 720
28 Avsetninger til disposisjonsfond	15	34 485	3 327	31 158		236
29 Bruk av disposisjonsfond	15	-712		-712	-9 311	-15 730
30 Dekning av tidligere års merforbruk						
31 SUM DISP. ELLER DEKN. AV NTO DRIFTSRESULTAT		29 705	6 327	23 378	-6 311	-3 009
32 FREMFØRT TIL INNDEKNING I SENERE ÅR						

Del 2 – Investeringsregnskapet

Bevilgningsoversikt etter § 5-5 1. ledd i regnskapsforskriften

	Bevilgningsoversikter - investering - § 5-5 1. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Regulert budsjett 2021	Avvik	Oppr Budsjett 2021	Regnskap 2020
1	Investering til varige driftsmidler	5	50 737	60 000	-9 263	75 750	27 125
2	Tilskudd til andres investeringer						
3	Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	6	2 925	3 000	-75	2 000	163 940
4	Utlån av egne midler						
5	Avdrag på lån						
6	SUM INVESTERINGSUTGIFTER		53 662	63 000	-9 338	77 750	191 065
7	Kompensasjon for merverdiavgift		-8 212	-9 360	1 148	-11 280	-3 901
8	Tilskudd fra andre		-1 978		-1 978		-1 353
9	Salg av varige driftsmidler		-1 863	-2 000	137	-4 000	-164 902
10	Salg av finansielle anleggsmidler						-150
11	Utdeling fra selskaper						
12	Mottatte avdrag på utlån av egne midler						
13	Bruk av lån	9	-38 609	-48 640	10 031	-59 470	-16 249
14	SUM INVESTERINGSINNTEKTER		-50 662	-60 000	9 338	-74 750	-186 556
15	Videreutlån	8	6 520	5 000	1 520	5 000	868
16	Bruk av lån til videreutlån	8,9	-5 325	-5 000	-325	-5 000	-868
17	Avdrag på lån til videreutlån	8,9	2 770	5 000	-2 230	5 000	17 078
18	Mottatte avdrag på videreutlån	8	-4 643	-5 000	357	-5 000	-6 711
19	NETTO UTGIFTER VIDEREUTLÅN		-677	0	-677	0	10 367
20	Overføring fra drift		-3 000	-3 000	0	-3 000	-1 000
21	Avsetninger til bundne investeringsfond	15	1 873		1 873		
22	Bruk av bundne investeringsfond	15	-1 196		-1 196		-13 876
23	Avsetning til ubundet investeringsfond	15					
24	Bruk av ubundet investeringsfond	15					
25	Dekning av tidligere års udekket beløp						
26	SUM OVERFØRING FRA DRIFT OG NETTO AVSETN.		-2 323	-3 000	677	-3 000	-14 876
27	Fremført til inndekn. i senere år (udekket beløp)						



Bevilgningsoversikt etter § 5-5 2. ledd i regnskapsforskriften

Bevilgningsoversikter - investering § 5-5 2. ledd tall i 1000 kr	Note	Regnskap 2021	Reg. Budsjett 2021	Avvik	Oppr. Budsjett 2021	Regnskap 2020
IKT Orkide, investeringer		778	700	78	1 000	618
Læremidler		1 889	2 000	-111	1 000	0
Velferdsteknologi i Pleie og omsorgstjenesten		0	0	0	1 600	0
Samlokalisering Kulturhus/Bibliotek		24	100	-76	2 500	0
Scenerigg- Kulturhus		46	150	-104	300	0
Utfartsområder og turstier		20	50	-30	0	185
Kommunale veger - Bygging/utbedring		2 498	2 500	-2	2 500	2 645
Trafikksikkerhetsplan		245	300	-55	1 000	102
LED gatelys		3 665	3 700	-35	3 000	833
Gjøre og Brekklykkjø renseanlegg		2 381	4 500	-2 119	4 500	0
Sunndal vannverk - Tilførselsledninger Killurda		128	3 000	-2 872	5 000	399
Fornyng spillvannsledning Sunndalsvegen		1 546	1 800	-254	1 500	0
Årlig avsetning utbedring ledningsnett vann		316	800	-484	2 500	0
Årlig avsetning utbedring ledningsnett avløp		221	600	-379	1 250	1 359
Sunndal vannverk - brønn Villabyøran		228	500	-272	600	0
Enøk diverse bygg		212	300	-88	300	409
Oppgradering kommunale bygg		1 714	2 000	-286	2 000	863
Kjøp av kommunale boliger		0	2 000	-2 000	2 000	0
Holssand barnehage byggetrinn 2		0	100	-100	0	13 878
Kjøp av utstyr Tekniske tjenester		860	900	-40	1 200	974
Ny barnehage i sentrum		0	0	0	2 000	0
Lege og helsesenter	19	33 967	34 000	-33	40 000	1 533
Andre investeringer		0	0	0	0	3 326
Sum Investering til varige driftsmidler		50 737	60 000	-9 263	75 750	23 798
Kjøp av aksjer i Totalsfjordprosjektet AS	6	1 000	1 000	0	0	0
Kjøp av aksjer i Sunndal Energi Holding AS	6	0	0	0	0	161 676
Innskutt kapital i Remidt IKS	6	0	0	0	0	108
Egenkapitaltilskudd KLP	6	1 925	2 000	-75	2 000	2 156
Sum Investeringer i aksjer og andeler i selskaper		2 925	3 000	-75	2 000	163 940
Sum investeringsutgifter		53 662	63 000	-9 338	77 750	187 738



Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner i investeringsregnskapet etter § 5-9 2. ledd i regnskapsforskriften

	Oversikt over samlet budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjoner i investeringsregnskapet - §5-9 2. ledd tall i 1000 kr	Regnskap 2021
	Sum investeringsutgifter	53 662
	Sum investeringsinntekter eksl. bruk av lån	-12 053
	Sum netto videreutlån eksl. bruk av lån	4 647
1	Sum utgifter og inntekter eksl. bruk av lån	46 256
2	Avsetninger til bundne investeringsfond	1 873
3	Bruk av bundne investeringsfond	-1 196
4	Budsjettert bruk av lån	-53 640
5	Overføring fra drift ihht årsbudsjettet og fullmakter	-3 000
6	Avsetninger til ubundet investeringsfond ihht til årsbudsjettet og fullmakter	
7	Bruk av ubundet investeringsfond ihht til årsbudsjettet og fullmakter	
8	Dekning av tidligere års udekket beløp	
9	Årets budsjettavvik (udekket eller udisponert beløp før strykninger)	-9 706
10	Strykning av avsetninger til ubundet investeringsfond	
11	Strykning av bruk av lån	9 706
12	Strykning av overføring fra drift	
13	Strykning av bruk av ubundet investeringfond	
14	Udekket eller udisponert beløp etter strykninger	0
15	Avsetning av udisponert beløp etter strykninger til ubundet investeringsfond	
16	Fremført til inndekning i senere år (udekket beløp)	0



Del 3 – Balanseregnskapet

Balanseregnskap etter § 5-8 i regnskapsforskriften

	Kap.	Balanseregnskap - § 5-8	Note	2021	2020
	2.2	A. Anleggsmidler			
		<i>I. Varige driftsmidler</i>			
1	2.27	Faste eiendommer og anlegg	5	794 818	779 221
2	2.24	Utstyr, maskiner og transportmidler	5	32 088	36 617
		<i>II. Finansielle anleggsmidler</i>			
3	2.21	Aksjer og andeler	6	216 860	217 155
4	2.23	Obligasjoner			
5	2.22	Utlån	8	70 412	71 455
6	2.28	<i>III. Immaterielle eiendeler</i>			
7	2.20	<i>IV. Pensjonsmidler</i>	12	1 045 058	1 083 831
		Sum anleggsmidler		2 159 235	2 188 279
	2.1	B. Omløpsmidler			
8	2.10	<i>I. Bankinnskudd og kontanter</i>	3	232 636	231 821
		<i>II. Finansielle omløpsmidler</i>			
9	2.18	Aksjer og andeler	3,7	10 013	
10	2.11	Obligasjoner			
11	2.12	Sertifikater			
12	2.15	Derivater			
		<i>III. Kortsiktige fordringer</i>			
13	2.13	Kundefordringer	3	5 293	15 518
14	2.16	Andre kortsiktige fordringer	3	26 428	20 361
15	2.19	Premieavvik	12	48 329	59 932
19		Sum omløpsmidler		322 698	327 631
20		SUM EIENDELER		2 481 933	2 515 911



	Kap.	Balanseregnskap - § 5-8 tall i 1000 kr	Note	2021	2020
	2.5	C. Egenkapital			
		<i>I. Egenkapital drift</i>			
16	2.56	Disposisjonsfond	15	-160 415	-126 643
17	2.51	Bundne driftsfond	15	-17 682	-24 749
18	2.5900	Merforbruk i driftsregnskapet			
19	2.5950	Mindreforbruk driftsregnskapet			
		<i>II. Egenkapital investering</i>			
20	2.53	Ubundet investeringsfond	15	-1 878	-1 878
21	2.55	Bundne investeringsfond	15	-3 775	-3 098
22	2.5970	Udekket beløp i investeringsregnskapet			
23	2.5960	Udisponert beløp i investeringsregnskapet			
		<i>III. Annen egenkapital</i>			
24	2.5990	Kapitalkonto	4	-523 138	-537 862
25	2.581	Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift	2	1 518	1 518
26	2.580	Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering			
		Sum egenkapital		-705 371	-692 713
	2.4	D. Langsiktig gjeld			
		<i>I. Lån</i>			
27	2.45	Gjeld til kredittinstitusjoner	9	-379 678	-521 565
28	2.41	Obligasjonslån	9	-100 000	
29	2.43	Sertifikatlån	9	-116 342	-100 000
30	2.40	II. Pensjonsforpliktelser	12	-1 071 786	-1 099 495
		Sum langsiktig gjeld		-1 667 806	-1 721 060
	2.3	E. Kortsiktig gjeld			
		<i>I. Kortsiktig gjeld</i>			
31	2.35	Leverandørgjeld	3	-28 262	-20 568
32	2.31	Likviditetslån			
33	2.34	Derivater			
34	2.32	Annen kortsiktig gjeld	3	-80 494	-81 570
35	2.39	Premieavvik			
		Sum kortsiktig gjeld		-108 756	-102 138
		SUM EGENKAPITAL OG GJELD		-2 481 933	-2 515 911
		F. Memoriakonti			
36	2.9100	I. Ubrukte lånemidler	9	31 708	70 642
37	2.9200	II. Andre memoriakonti	11	-51 894	-53 127
38	2.9999	III. Motkonto for memoriakontiene		20 186	-17 515
		Sum memoriakonti		0	0

Sunndalsøra, 18.02.2022


Randi Dyrnes
kommunedirektør


Bjørn Flemmen Steinland
assisterende kommunedirektør

Del 4 – Noter

Note 1 – Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Note 1 Regnskapsprinsipper og vurderingsregler

Kommuneregnskapet er finansielt orientert, og skal vise all tilgang på og bruk av midler i året. Inntekter og utgifter skal tidsmessig plasseres i det året som følger av anordningsprinsippet. Anordningsprinsippet betyr at alle kjente utgifter og inntekter i løpet av året som vedrører kommunens virksomhet skal fremgå av drifts- eller investeringsregnskapet i året enten de er betalt eller ikke.

Regnskapet er avlagt i henhold til god kommunal regnskapsskikk, herunder kommunale regnskapsstandarter (KRS) utgitt av Foreningen for god kommunal regnskapsskikk (GKRS).

Ved lånefinansiering av investeringer er ikke renteutgiftene lagt til anskaffelseskost i samsvar med anbefalt løsning i KRS nr. 2.

Organisering av kommunens virksomhet

Den samlede virksomheten til kommunen er i hovedsak organisert innenfor kommunens ordinære

I tillegg er kommunen deltaker i interkommunale samarbeid, vertskommunesamarbeid og interkommunale selskaper. Ved utgangen av året er kommunen deltaker i følgende:

Rettssubjekter kommunen deltar i	Type enhet	Kontor- /vertskommune
Interkommunalt arkiv for Møre og Romsdal IKS	IKS	Ålesund
ReMidt IKS	IKS	Orkland
Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS	IKS	Molde
Kristiansund og Nordmøre Havn IKS	IKS	Kristiansund
Krisesenter for Molde og omegn IKS	IKS	Molde
Andre vesentlige samarbeid som kommunen deltar i	Type enhet	Kontor- /vertskommune
Interkommunalt barnevern	Vertskommunesamarbeid	Surnadal
Pedagogisk Psykologisk Tjeneste	Vertskommunesamarbeid	Sunndal
IKT Orkide	Vertskommunesamarbeid	Sunndal
Kontrollutvalgssekretariatet for Romsdal	Interkommunalt samarbeid	Molde
Nordmøre Interkommunale Innkjøpssamarbeid	Interkommunalt samarbeid	Kristiansund
Nordmøre Interkommunale utvalg mot akutt forurensning	Interkommunalt samarbeid	Kristiansund
Interkommunalt legevaktssamarbeid	Interkommunalt samarbeid	Molde
Interkommunalt samarbeid om miljøretta helsevern	Vertskommunesamarbeid	Surnadal
Nordmøre interkommunale politiske råd	Interkommunalt politisk råd	Kristiansund
SuSu - kommunalt oppgavefellesskap for næringsarbeid	Kommunalt oppgavefellesskap	Surnadal
Oppvekstnettverk Nordmøre	Vertskommunesamarbeid	Surnadal
NAV Indre Nordmøre	Vertskommunesamarbeid	Sunndal
Interkommunal tobakk-, salg og skjenkekontroll	Vertskommunesamarbeid	Surnadal

Note 2 - Vesentlige endringer i regnskapsprinsipp og regnskapsestimater og vesentlige korrigeringer av tidligere års feil

Konto for endring av regnskapsprinsipp

Virkning av endringer i regnskapsprinsipp føres mot egne egenkapitalkontoer for endring av regnskapsprinsipp. Positiv saldo på disse kontoene kan ikke disponeres og negativ saldo skal ikke dekkes inn.

Det har ikke vært vesentlige endringer av regnskapsprinsipper i år som medfører bokføring mot disse egenkapitalkontoene

Bokført balanse er knyttet til endring av prinsipp for bokføring av feriepenger i 1992, merverdiavgiftskompensasjon i 1999, materiallager og påløpte renter i 2001 og ressurskrevende tjenester i 2007.

Note 3 - Endring i arbeidskapital

Balanseregnskapet :	31.12	01.01	Endring	
2.1 Omløpsmidler	322 698	327 631		
2.3 Kortsiktig gjeld	-108 756	-102 138		
Arbeidskapital	213 942	225 493	-11 551	29 537

Drifts- og investeringsregnskapet :	2021	2020
Driftsregnskapet		
Sum driftsinntekter	795 144	752 956
Sum driftsutgifter	-743 700	-736 820
Netto finansutgifter	-21 739	-19 145
Netto driftsresultat	29 705	-3 009
Investeringsregnskapet		
Sum investeringsutgifter	-53 662	-191 065
Sum investeringsinntekter	50 662	186 556
Netto utgifter videreutlån	677	-10 367
Netto utgifter i investeringsregnskapet	-2 323	-14 876
Netto tilgang/bruk i drifts- og investeringsregnskapet	27 383	-17 885
Endring ubrukte lånemidler (økning +/- reduksjon-)	-38 934	47 423
Endring i regnskapsprinsipp ført direkte mot egenkapital	0	0
Endring arbeidskapital i drifts- og investeringsregnskapet	-11 551	29 537
Differanse	0	0



Note 4 – Kapitalkonto

	2021	2020
Saldo 01.01.	537 862	245 635
Økning av kapitalkonto (kreditposter)		
Aktivisering fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	50 737	27 125
Reversert nedskrivning av fast eiendom og anlegg		43
Kjøp av aksjer og andeler	1 000	161 273
Aktivert egenkapitalinnskudd KLP	1 925	2 667
Reversert nedskrivning av aksjer og andeler		511
Utlån	6 520	868
Avdrag på eksterne lån	30 545	42 987
Nedskrivning av innlån		330
Økning pensjonsmidler		73 984
Reduksjon pensjonsforpliktelser	27 709	52 193
Reduksjon av kapitalkonto (debetposter)		
Salg av fast eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	1 847	3 226
Avskrivning: Eiendom, anlegg, utstyr, maskiner og transportmidler	37 822	37 006
Avgang aksjer og andeler		150
Nedskrivning av aksjer og andeler	3 221	2 432
Avdrag på utlån	7 043	9 111
Avskrivning utlån	521	711
Bruk av midler fra eksterne lån	43 934	17 117
Reduksjon pensjonsmidler	38 773	
Saldo 31.12.	523 138	537 862

Note 5 – Varige driftsmidler

	IT-utstyr, kontor- maskiner	Anleggs- maskiner mv.	Tekniske anlegg	Boliger, skoler, veier	Adm.bygg, sykehjem mv.	Tomte- områder	SUM
Anskaffelseskost 01.01	1 787	72 317	83 088	638 297	185 011	38 783	1 019 283
Årets tilgang	2 667	1 072	4 819	7 621	34 558		50 737
Årets avgang				1 253		594	1 847
Anskaffelseskost 31.12	4 454	73 389	87 907	644 665	219 569	38 189	1 068 173

Akkumulerte avskrivninger 01.01	234	37 253	19 536	96 819	49 604	0	203 446
Årets avskrivninger	357	7 910	4 059	20 506	4 989		37 822
Akkumulerte avskrivninger 31.12	591	45 163	23 595	117 325	54 593	0	241 268

Bokført verdi 31.12	3 862	28 226	64 312	527 340	164 976	38 189	826 905
----------------------------	--------------	---------------	---------------	----------------	----------------	---------------	----------------

Økonomisk levetid	5 år	10 år	20 år	40 år	50 år		
Avskrivningsplan	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Lineær	Ingen avskr.	



Note 6 – Aksjer og andeler i varig eie

(i hele kroner)			
Selskapets navn	Eierandel i selskapet	Balanseført verdi 2021	Balanseført verdi 2020
Trollheim AS - 991 32 3848	6 %	750 000	750 000
Biblioteksentralen SA - 910 568 183		2 100	2 100
Kommunekraft AS - 866 818 452		1 000	1 000
Muritunet AS - 961 721 652		3 000	3 000
Sunndal Alpinsenter AS - 930 214 914	96 %	671 100	671 100
Sunndal Næringselskap AS - 945 526 270	50 %	130 000	130 000
Varde AS - 918 337 679		2 500	2 500
Todalsfjordprosjektet AS - 946 532 347 1)	17 %	1 200 000	200 000
Aursjøvegen AS - 979 124 139	29 %	599 405	599 405
Sunndalsøra Samfunnshus BA - 971 574 321	59 %	334 000	334 000
Akvainvest Møre og Romsdal AS - 991 498 281	95 %	2 798 505	2 798 505
Sunndal Næringsseiendom AS - 979 872 704	36 %	7 264 000	7 264 000
Samspleis AS - 887 493 952		1 000	1 000
Bølgen Invest AS - 986 606 890		25 000	25 000
Visit Nordmøre & Romsdal AS - 986 702 628	2 %	27 000	27 000
Kristiansund og Nordmøre Næringsforum AS - 931 564 374		1 000	1 000
Sunndal Parkering AS - 911 749 211 2)	50 %	1 000 000	4 220 718
Contrast Adventure Norway AS - 992 104 465	18 %	307 053	307 053
Nordmøre og Romsdal Brann og Redning IKS - 992 104 465		284 240	284 240
Helseinnovasjonssenteret AS - 923 766 553	6 %	50 000	50 000
Sunndal Energi Holding AS - 924 897 856	100 %	161 705 950	161 705 950
ReMidt IKS - 975 936 333 1)		107 847	107 847
Møre og Romsdal Revisjon SA - 923 746 552		105 000	105 000
ReMidt Næring AS - 924 700 742		370	370
Hovsvegen BL		720 000	720 000
Kvartal XXIV BL		1 020 900	1 020 900
Murgardene BL		320 000	320 000
Presthagen BL		320 000	320 000
Kvartal XV BL		909 000	909 000
Tredalsvegen BL		170 192	170 192
Villabyøran BL		250 500	250 500
Sandetune BL		573 293	573 293
Elvavegen BL - leil 17		81 016	81 016
Mogrenda BL - leil 10		20 000	20 000
Sjøseng BL leil 28		80 100	80 100
Stf. Villabyøran ungdomsboliger - leil 30		15 000	15 000
Stf. Øksendal utleieboliger - leil 1		50 500	50 500
Drivatunet borettslag		1 681 100	1 681 100
Sydøra borettslag		1 179 997	1 179 997
Egenkapitalinnskudd KLP		32 098 320	30 172 872
Sum		216 859 988	217 155 258

1) Kommunestyret har besluttet å selge aksjene i Sunndal Parkering AS for kr 1 000 000. Verdien av aksjene er derfor nedskrevet til dette beløpet. Salget forventes gjennomført i 2022.

2) Kommunen har gått inn med kr 1 000 000 i en emisjon i Todalsfjordprosjektet AS.

3) Alle eierskap er gjennomgått. Kommunens andel av bokført verdi i selskapene er beregnet.

Alle aksjeposter er av strategisk art, med hovedfokus på næringsutvikling i kommunens nærområde. Eierskapet er bokført til laveste verdi av anskaffelseskost og andel av bokført verdi i selskapet. Bokføringen av aksjene/eierskap skjer i hht KRS 1 og nedskrivingene i hht KRS 9.

Kommunen har ikke solgt aksjer eller andeler i 2021

Note 7 – Finansielle omløpsmidler

Aktivaklasse	Finansforvaltnings-reglement	Anskaffelses-kost	Balanseført verdi 31.12.	Balanseført verdi 01.01.	Resultatført verdiendring
Obligasjonsfond	§ 2.2	10 000	10 013	0	13
Samlet		10 000	10 013	0	13

Note 8 – Utlån

Utlånt til	Utestående 2021	Utestående 2020	Tap og nedskrivninger
<i>Utlån finansiert med innlån</i>			
Videreformidlingslån	49 844	48 488	599
Sum lånefinansierte utlån	49 844	48 488	599
<i>Utlån finansiert med egne midler</i>			
Sunndal Energi Nett AS 1)	19 200	21 600	0
Drivatunet borettslag	1 368	1 368	0
Sum egenfinansierte utlån	20 568	22 968	0
Sum	70 412	71 455	599

1) Avdrag på utlån til Sunndal Energi Nett AS anses som eieruttak og er ført i driftsregnskapet

Note 9 – Langsiktig gjeld

Langsiktig gjeld	2021	2020	Gj.snittlig løpetid (år)	Rente-bindingstid	Gj.snittlig rente
Lån til egne investeringer - Gjeldsbrevlån	325 538	469 655			
Lån til egne investeringer - Sertifikatlån	116 342	100 000			
Lån til egne investeringer - Obligasjonslån	100 000				
Lån til videreutlån	54 141	51 911			
Sum bokført langsiktig gjeld	596 020	621 565	3,03	0,83	0,97 %
<i>Herav finansielle leieavtaler</i>	<i>0</i>	<i>0</i>			

Fordeling av langsiktig gjeld etter rentebetingelser	Langs.gjeld 2021	Andel
Lån med rentebinding over 1 år	129 921	21,80 %
Lån med rentebinding under 1 år	441 880	74,14 %
Lån med flytende rente (p.t.)	24 220	4,06 %

Kapitalbinding - løpetid	Langs.gjeld 2021	Kapital- binding
Lån som forfaller under 1 år	246 342	0,35
Lån som forfaller 1 til 2 år	0	0,00
Lån som forfaller 2 til 3 år	79 000	2,42
Lån som forfaller 3 til 5 år	200 000	3,97
Lån som forfaller over 5 år	70 678	10,38

Renteeksponert gjeld	2021	2020
Langsiktig gjeld	596 000	621 565
Estimert selvfinansierende gjeld	-170 600	-161 325
Estimert aktivabeholdning	-232 600	-231 821
Netto renteeksponert gjeld	192 800	228 420
Lån med rentebinding over 1 år (fastrente) 1)	-129 900	-100 000
Gjeld med renterisiko	62 900	128 420

1) Ifht til finansreglementet skal andel av netto renteeksponert gjeld som har fastrente over 1 år utgjøre maksimalt 50%. Ved utgangen av året er denne redusert fra 78% til 67%, men fortsatt over begrensningen fastsatt i finansreglementet. Etter refinansiering i januar 2022 er andelen under 50%. Øvrige variabler er innenfor finansreglementets bestemmelser.

Note 10 – Avdrag på lån

Avdrag på lån til investeringer i varige driftsmidler

Kommunen skal betale årlige avdrag som samlet skal være minst lik størrelsen på kommunens avskrivninger i regnskapsåret, justert for forholdet mellom størrelsen på lånegjelden og størrelsen på kommunens avskrivbare anleggsmidler.

Beregningen gjøres ved hjelp av følgende formel:

$$\frac{\text{Sum årets avskrivninger} \times \text{Lånegjeld pr. 1/1 i regnskapsåret}}{\text{Bokførte avskrivbare anleggsmidler pr. 1/1 i regnskapsåret}} = \text{Minimumsavdrag}$$

Forholdet mellom betalte avdrag om minimumsavdrag	2021	2020
Sum avskrivninger i året	37 828	37 006
Sum lånegjeld pr 1.1. ekskl. lån til videreutlån	569 655	531 022
Avskrivbare anleggsmidler pr. 1.1	777 055	790 237
Bergnet minimumsavdrag	27 731	24 867
Utgiftsførte avdrag i driftsregnskapet	27 775	25 198
Avvik	44	331



Avdrag på lån til videre utlån og forskotteringer

Mottatte avdrag på videreutlån og refusjoner av gitte forskotteringer finansiert med lån kan bare finansiere avdrag på lån eller nye utlån, jf KL 14-17, 2. ledd. Dersom slike mottatte avdrag benyttes til å betale avdrag på lån etter KL § 14-15 første og andre ledd og § 14-16, skal dette ikke redusere minimumsavdraget, jf KL § 14-18 tredje ledd.

	2021	2020
Mottatte avdrag på startlån	4 640	6 711
Utgiftsførte avdrag i investeringsregnskapet	2 770	17 078
Avsetning til/bruk av avdragsfond	675	13 876
Saldo avdragsfond 31.12.	3 773	3 098

Avdragsfondet skal utgjøre differansen mellom innlån og utlån til videreformidling korrigert for ubrukte lånemidler.

	2021	2020
Innlån til videreformidlingslån	54 141	51 911
Utlån videreformidlingslån	-50 368	-48 488
Ubrukte lånemidler videreformidlingslån	0	-325
Saldo avdragsfond 31.12.	3 773	3 098

Note 11 – Kommunens garantiansvar

Garantien er stilt for	Formål	Type garanti	Vedtatt garanti-ramme (ekskl. tillegg)	Saldo 31.12.	Forventet låneopptak (utover saldo)	Tillegg for renter og omkostn. ol.	Godkjenning	Utløper
Trollheim AS	Kjøp av eiendom	Simpel kausjon	9 000	4 286	0	10 %	27.09.2010	31.12.2031
Sunndal Energi Holding AS	Anlegg og nett	Selvskyldner kausjon	43 610	37 070	0	10 %	27.11.2019	14.08.2038
Sum garantiansvar			52 610	41 356	0			

Det vurderes ikke som sannsynlig at garantiansvar vil bli gjort gjeldende overfor kommunen

Note 12 – Pensjonsforpliktelser

Generelt om pensjonsordningene i kommunen

Kommunen har kollektive pensjonsordninger i Kommunal Landspensjonskasse (KLP) og Statens pensjonskasse (SPK) som sikrer ytelsesbasert pensjon for de ansatte.

Pensjonsordningen omfatter alders-, uføre-, ektefelle-, barnepensjon samt AFP/tidligpensjon og sikrer alders- og uførepensjon med samlet pensjonsnivå på 66% sammen med folketrvoden. Pensionene samordnes med

Premiefond

Premiefondet er et fond for tilbakeført premie og overskudd. Eventuelle midler på premiefondet kan bare brukes til fremtidig premiebetaling. Premiefondet fremgår ikke av kommuneregnskapet, men bruk av fondet reduserer faktisk

	2021	2020
Innestående på premiefond 01.01.	2 837	120
Tilført premiefondet i løpet av året	51 717	8 903
Bruk av premiefondet i løpet av året	46 148	6 186
Innestående på premiefond 31.12.	8 406	2 837

Regnskapsføring av pensjon

Etter § 3-5 og § 3-6 i årsregnskapsforskriften skal driftsregnskapet belastes med pensjonskostnader som er beregnet ut fra langsiktige forutsetninger om avkastning, lønnsvekst og G-regulering. Pensjonskostnadene beregnes på en annen måte enn pensjonspremien som betales til pensjonsordningen, og det vil derfor normalt være forskjell mellom disse to størrelsene. Forskjellen mellom betalt pensjonspremie og beregnet pensjonskostnad betegnes premieavvik, og skal inntekts- eller utgiftsføres i driftsregnskapet. Premieavviket tilbakeføres igjen neste år/med 1/7 per år for premieavvik oppstått i 2014 eller senere, med 1/10 per år for premieavvik oppstått fra 2011 til 2013 og med 1/15 per år for premieavvik oppstått fra 2002 til 2010.

Regnskapstøringen av pensjon innebærer et unntak fra de grunnleggende prinsippene for kommuneregnskapet om at alle kjente utgifter og inntekter i året skal tas med i årsregnskapet for vedkommende år (kl § 14-6, 2. ledd nr c).

Regnskapsføring av premieavvik og amortisering av premieavvik har hatt innvirkning på netto driftsresultat i 2021 ved at regnskapsførte pensjonsutgifter er 10 490 tusen høyere enn faktisk betalte pensjonspremier.

Bestemmelsene innebærer også at beregnede pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser er oppført i balansen som henholdsvis anleggsmidler og langsiktig gjeld.

Økonomiske forutsetninger for beregning av pensjonskostnad	KLP	SPK
Forventet avkastning pensjonsmidler	3,50 %	3,00 %
Diskonteringsrente	3,00 %	3,00 %
Forventet årlig lønnsvekst	1,98 %	1,98 %
Forventet vekst i folketrygdens grunnbeløp (G)	1,98 %	1,98 %
Forventet vekst i og pensjonsregulering	1,22 %	

Spesifikasjon av samlet pensjonskostnad, premieavvik pensjonsforpliktelser og estimatavvik

Pensjonskostnad og premieavvik		2021	2020
Årets pensjonsopptjening, nåverdi		41 459	45 259
Rentekostnad av påløpt pensjonsforpliktelse		31 593	37 587
Forventet avkastning på pensjonsmidlene		-35 167	-41 068
Administrasjonskostnad		2 155	2 642
A Beregnet netto pensjonskostnad (inkl. adm.)		40 040	44 421
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)		43 317	53 472
C Årets premieavvik (B-A)		3 277	9 052

Pensjonsutgifter i drifts- og investeringsregnskapet		2021	2020
B Forfalt pensjonspremie (inkl. adm.kostnader)		43 317	53 472
C Årets premieavvik		-3 277	-9 052
D Amortisering av tidligere års premieavvik		13 767	12 438
E Brutto pensjonsutgift etter premieavvik og amortisering (SUM B:D)		53 807	56 858
G Pensjonstrekk ansatte		7 405	7 512
Årets regnskapsførte pensjonsutgift (F-G)		46 402	49 347

Akkumulert premieavvik		2021	2020
Sum gjenstående premieavvik tidligere år (pr. 01.01.)		54 188	57 574
Årets premieavvik		3 277	9 052
Sum amortisert premieavvik dette året		-13 767	-12 438
Akkumulert premieavvik pr. 31.12		43 697	54 188
Arbeidsgiveravgift av akkumulert premieavvik		4 632	5 744
Sum akkumulert premieavvik inkl. arb.g.avgift		48 329	59 932

Pensjonsmidler og pensjonsforpliktelser		2021	2020
Netto pensjonsforpliktelser pr. 01.01.		14 163	128 247
Årets premieavvik		-3 277	-9 052
Estimatavvik (ført direkte mot egenkapitalen)		13 280	-105 033
Virkningen av planendringer (ført direkte mot egenkapitalen)		0	0
Netto pensjonsforpliktelser pr. 31.12.		24 167	14 163
Herav:			
Brutto pensjonsforpliktelse		1 069 224	1 097 994
Pensjonsmidler		1 045 058	1 083 831
I tillegg kommer:			
Arbeidsgiveravgift av netto pensjonsforpliktelse		2 562	1 501

Note 13 – Ytelser til ledende personer

	2021		2020	
	Lønn og annen godtgjørelse	Natural-ytelser	Lønn og annen godtgjørelse	Natural-ytelser
Ytelser til ledende personer				
Kommunedirektør	1 219 881	6 326	1 218 688	5 223
Ordfører	942 447	5 316	907 680	5 223

Note 14 – Godtgjørelse til revisor

Godtgjørelse til revisor	2021	2020
Regnskapsrevisjon	423	496
Attestasjoner	164	191
Forvaltningsrevisjon	72	240
Samlet godtgjørelse	659	926

Møre og Romsdal Revisjon SA er kommunens valgte revisor

Note 15 – Bundne og ubundne fond

Bundne fond	Beholdning 01.01.	Netto endring	Beholdning 31.12.
<u>Bundne driftsfond</u>			
Fond knyttet til IKT Orkide - vertskommunesamarbeid	12 797	-711	12 086
Selvkostfond	1 201	452	1 653
Barnehagetjenesten 1)	1 759	-1 759	0
Tiltaksmidler næring/kompensasjonsordning	1 090	-117	973
Planprosjekt Orkide	1 000	-1 000	0
NAV 1)	958	-958	0
Helse- og omsorgstjenesten 1)	793	-793	0
Tilskuddsmidler Husbanken 1)	750	-750	0
Vedlikeholdstiltak - Korona-midler	399	-399	0
Aktivitetstilbud og besøksvert - Korona-midler	400	184	584
Kommunalt rusarbeid og RPH	510	-35	475
Viltfond	280	10	289
Minnegaver	272	29	300
Bekjempelse av gyrodactilus	156	-54	102
Kompetanse innenfor radikalisering mv	100	-70	30
Styrke og utbedre skolehelsetj og HFU	323	-141	183
ALIS som stimuleringstilskudd legetjenesten	0	240	240
Helsestasjon foreldrestøttende tiltak	0	450	450
Forebyggende og konfliktdependende tiltak knyttet til rovvilt	168	0	168
Kartlegging biologisk mangfold	24	0	24
Miljødirektoratet - Kommuneplan Naturmangfold	0	125	125
Øvrige bundne driftsfond 1)	1 770	-1 770	0
Sum	24 749	-7 067	17 682
<u>Bundne investeringsfond</u>			
Videreformidlingslån Husbanken 1)	3 099	677	3 776
Sum	3 099	677	3 776



Ubundne fond	Beholdning 01.01.	Netto endring	Beholdning 31.12.
<u>Disposisjonsfond</u>			
Disposisjonsfond	124 756	29 033	153 789
Næringsfond - disp.fond	915	0	915
Utdanningsfond for etter- og videreutdanning 3)	0	2 000	2 000
Sunndal ungdomsråd	176	-7	169
Arbeidsmiljøtiltak	313	0	313
Innvandrertjenesten - kompetansemidler 2)	0	26	26
Barnehagetjenesten - kompetansetiltak 2)	0	164	164
Helsetjenesten - kompetansemidler 2)	0	367	367
Helsetjenesten - Øran aktivitetshus 2)	0	78	78
Helse- og omsorgstjenesten - kompetansemidler 2)	0	238	238
Helse- og omsorgstjenesten - Basar 2021	0	50	50
NAV - Husbanken - tilskuddsmidler 2)	0	865	865
NAV - Aktiv hverdag 2)	0	958	958
Sunndal energi- og klimafond	484	0	484
Sum	126 643	33 772	160 415
<u>Ubundne investeringsfond</u>			
Ubundne investeringsfond	1 878		1 878
Sum	1 878	0	1 878

1) Alle bundne fond har vært gjennomgått og vurdert om de er riktig kategorisert. Bundne fond for 6,0 mill kr har blitt inntektsført etter denne gjennomgangen.

2) Etter gjennomgangen omtalt i 1) har 2,7 mill kr av de bundne fondene blitt omklassifisert og avsatt til øremerkede disposisjonsfond

3) Avsetning til utdanningsfond ihht kommunestyrets vedtak i k.sak 78/21



Note 16 – Selvkostområder

	Resultat					Balansen	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
2021							
Vann	9 582	10 017	-435	95,7 %	100,0 %	-416	785
Avløp	8 036	7 167	869	112,1 %	100,0 %	867	867
Feiing	2 015	2 031	-16	99,2 %	100,0 %	0	-126
Saksbehandling og kontroll etter forurensningsregelverket	42	111	-69	37,6 %	100,0 %		-70
Private planforslag	126	326	-200	38,7 %			
Byggesak	616	1 575	-959	39,1 %			
Oppmåling	297	1 030	-733	28,8 %			

	Resultat					Balansen	
	Inntekter	Kostnader	Over(+)/underskudd (-)	Årets dekningsgrad i % ¹⁾	Vedtatt dekningsgrad i %	Avsetn(+)/bruk av (-) selvkostfond	Selvkostfond/fremførbart underskudd pr. 31.12 ²⁾
2020							
Vann	8 923	9 494	-571	94,0 %	100,0 %	-551	1 201
Avløp	7 626	6 812	814	111,9 %	100,0 %	0	-10
Feiing	1 755	1 945	-190	90,2 %	100,0 %	-83	-108
Private planforslag	111	392	-281	28,4 %			
Byggesak	625	1 387	-762	45,1 %			
Oppmåling	676	1 391	-715	48,6 %			

1) Årets dekningsgrad før ev.avsetning/bruk av dekningsgradsfond.

2) Dekningsgradsfondene er bundne driftsfond. Disse kan kun benyttes til dekning av framtidige driftsutgifter på tilhørende selvkostområde. Dekningsgradsfond må benyttes innen en 3-5 års periode. På områder med pålagt selvkost (renovasjon), eller hvor kommunestyret forut for inntektsåret har fattet prinsippvedtak om egenbetaling ut fra selvkost, kan kommunen ha fremførbart underskudd. 3-5 års perioden kan fravikes hvis det er særegne forhold i kommunen og det er gjort vedtak i kommunestyret hvor disse særegne forholdene blir synliggjort.

Note 17 – Skattepliktig aktivitet knyttet til håndtering av næringsavfall

Kommunen har fra 2020 avviklet sin tjenesteproduksjon knyttet til innsamling av næringsavfall og overført dette til ReMidt IKS. Kommunen leverer tjenester til ReMidt IKS knyttet til innsamling av avfall, men dette anses ikke som skattepliktig virksomhet.

Note 18 - Spesifikasjon av vesentlige poster og transaksjoner

Inntekter knyttet til kraftproduksjon og utbygging

Type inntekt	2021	2020
Konsesjonsavgifter	3 655	3 655
Konsesjonskraftfordel	3 163	6 000
Naturressursskatt 1)	13 827	13 617
Eiendomsskatt kraftproduksjon	34 267	27 849
Eiendomsskatt kraftnett	8 549	7 788
Utbytte fra Sunndal Energi Holding AS	5 000	6 004
Avdrag på ansvarlig lån Sunndal Energi Nett AS	2 400	2 400
Sum	70 862	67 314

1) Naturressursskatten er inkludert i skatteutjevningen mellom kommunene

Eiendomsskatt Hydro Aluminium

Type inntekt	2020	2020
Eiendomsskatt jfr reglene for verk og bruk / særskilt grunnlag	19 527	20 785
Eiendomsskatt næring	5 670	10 730
Kompensasjon i rammetilskudd for endring i regelverk	4 271	3 217
Sum	29 469	34 731

Eiendomsskatt fra Hydro Aluminium AS utgjør en vesentlig inntekt for kommunen. Fra og med 2019 ble kategorien "verk og bruk" tatt ut av eiendomsskatteloven. Det ble foretatt et takstmessig skille mellom gammel takst og ny takst basert på næringsbygg. En overgangsregel medfører at differansen i takstgrunnlag som skal reduseres med 1/7-del i 7 år. Kommunen kompenseres for noe av effekten gjennom et tillegg til rammetilskuddet fra staten. Skattyter har klaget på takstene og klagesaken er under behandling.

En klagesak fra Hydro Aluminium AS for perioden 2018-2021 ble avgjort i løpet av året og har medført et oppgjør for denne perioden. Dette er bakgrunnen for redusert eiendomsskatt næring og noe lavere reduksjon fra særskilt grunnlag.

Note 19 – Investeringsprosjekter

Prosjekt	Vedtatt utgiftsramme	Regnskapsført tidligere år	Årets budsjett (rev)	Regnskapsført i år	Sum Regnskapsført	Gjenstår av utgiftsramme
Lege- og helsesenter	78 500	3 351	34 000	33 967	37 317	41 183



Note 20 – Vertskommunesamarbeid

Sunddal kommune driver ett vesentlig vertskommunesamarbeid, IKT Orkide. Regnskapet til samarbeidet er fullt ut integrert og konsolidert i kommunens regnskap. Hovedpostene er:

Driftsregnskap	Regnskap 2021	Rev. Budsjett	Regnskap 2020
Overføringer og tilskudd fra andre	-47 922	-43 482	-46 175
Sum driftsinntekter	-47 922	-43 482	-46 175
Lønnsutgifter	5 174	7 061	7 633
Sosiale utgifter	1 215	2 154	1 831
Kjøp av varer og tjenester	28 196	23 616	24 181
Overføringer og tilskudd til andre	14 048	10 722	11 346
Sum driftsutgifter	48 633	43 553	44 991
Brutto driftsresultat	711	71	-1 184
Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	-711	-71	1 184
Totalt	0	0	0

Balansen	31.12.	01.01.	Endring
Bundne driftsfond	12 086	12 797	-711

