Til medlemmer av kontrollutvalet i Modalen kommune
Kopi: Ordførar, rådmann, økonomisjef, postmottak og Vestlandsrevisjon IKS

Innkalling til møte i kontrollutvalet i Modalen kommune

Møtedato: 04.05.2022, kl. 09.00 – *ca. 12.00*
Møtestad: Formannskapsrommet Flodmaal, kommunehuset

Saksliste:

Saksnr.	Tittel	Vedlegg
14/22	Godkjenning av innkalling og saksliste	
15/22	Godkjenning av møteprotokoll frå møtet 23.02.2022	1
16/22	Skriv og meldingar a. Svar på spørsmål frå FKT til KMD om status for lovtolkning kring representasjon av kommunestyremedlem i kontrollutvalet. b. KMDs organisasjonsdatabase, sluttrapport 2021. c. Informasjon om arbeid med rettleiar til kontrollutvala for handsaming av henvendingar. d. Møtegodtgjersle kontrollutvalet (folkevalde organ) e. Årsmeldinga for kontrollutvalet 2021 i kommunestyret	2
17/22	Årsrekneskap og årsmelding 2021	3, 4, 5, 6, 7
18/22	Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon: orientering om temaa: 1) kvalitet i skulefritidsordning og 2) rekruttering, løn og tilsettepolitikk	
19/22	Orientering om rapporteringsprosedyrar for tilskotsmottakarar frå næringsfondet	
20/22	Aktuelt i Modalen kommune	
21/22	Rekneskap for kontrollutvalsarbeidet 2021	
22/22	Budsjett for kontrollutvalsarbeidet 2023	
23/22	Oppfølging av kontrollutvalet si eigenvurdering undervegs i perioden 2019 - 2023	
24/22	Møteplan 2022 – eventuelle justeringar	
25/22	Møteprotokollar frå politiske utval	
26/22	Eventuelt	

Forfall må meldast til kontrollutvalssekretær på e-post: trude.bruket@regionnordhordland.no eller tlf.: 97019893.

Innkallinga og sakpapir vert berre sendt elektronisk. Meir informasjon om politisk møteplan og protokollar finn du på kommunen sin heimeside og i innsynsløysinga:
https://innsyn.sing.no/modalen/innsyn/wfinnsyn.ashx?response=moteplan&.

Med venleg helsing

Tom Kristian Thorsen
Leiar i kontrollutvalet

Trude Bruket
Kontrollutvalssekretær

Modalen kommune

Sekretariat for kontrollutvalet
Region Nordhordland

Dato: 26.04.2022

Sakshandamar: Trude Bruket
e-post: *trude.bruket@regionnordhordland.no*

MODALEN KONTROLLUTVAL

SAKSFRAMLEGG TIL MØTET 04.02.2022

INNHALD

14/22 Godkjenning av innkalling og sakliste til møtet 2
15/22 Godkjenning av protokoll frå møtet 23.02.2022 2
16/22 Skriv og meldingar 3
17/22 Årsrekneskap og årsmelding 2021 5
18/22 Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon 7
19/22 Orientering om rapporteringsprosedyrar for tilskotsmottakarar frå næringsfondet 9
20/22 Aktuelt i Modalen kommune 9
21/22 Rekneskap for kontrollutvalsarbeidet 2021 10
22/22 Budsjett kontrollutvalsarbeidet 2023 11
23/22 Oppfølging av kontrollutvalet si eigenvurdering undervegs i perioden 2019 – 2023: tema rolle og samspel med kommunestyret 13
24/22 Møteplan 2022 15
25/22 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval 15
26/22 Eventuelt 15

14/22 GODKJENNING AV INNKALLING OG SAKLISTE TIL MØTET

SAKSOPPLYSINGAR

Innkalling og sakliste til møtet vert lagt fram til godkjenning.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Innkalling og sakliste til møte i kontrollutvalet 4. mai 2022 er godkjent.

15/22 GODKJENNING AV PROTOKOLL FRÅ MØTET 23.02.2022

Saksvedlegg: Protokoll frå kontrollutvalsmøtet 23.02.2022

SAKSOPPLYSNINGAR

Møteprotokollen frå førre møtet vert lagt fram til godkjenning.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Møteprotokoll frå møtet 23.02.2022 er godkjent slik den ligg føre.

16/22 SKRIV OG MELDINGAR

a) Svar på spørsmål frå FKT til KMD om status for lovtolking kring representasjon av kommunestyremedlem i kontrollutvalet.
b) KMDs organisasjonsdatabase, sluttrapport 2021.
c) Informasjon om arbeid med rettleiar til kontrollutvala for handsaming av henvendingar.
d) Møtegodtgjersle kontrollutvalet (folkevalde organ)
e) Årsmeldinga for kontrollutvalet 2021 var oppe som meldingssak i kommunestyret

Saksvedlegg:
Presentasjon av arbeid med rettleiar for handtering av henvendingar til kontrollutvalet

SAKSOPPLYSINGAR

a. Svar på spørsmål frå FKT til KMD om status for lovtolkning kring representasjon av kommunestyremedlem i kontrollutvalet.

FKT har stil spørsmål til departementet om lovtolking kring representasjon av kommunestyremedlem i kontrollutvalet. Svaret presiserer mellom anna at departementet legg til grunn at kravet i kommunelova § 23-1 andre ledd om at minst eitt medlem av kontrollutvalget skal velgast blant kommunestyret sine medlemmar må forståast slik at det også gjeld ved nyval etter § 7-10 fjerde ledd.

Les heile svaret her: https://www.fkt.no/wp-content/uploads/2022/03/svar-pa-sporsmal-om-status-for-lovtolkning-e1477088_-003.pdf

b. KMDs organisasjonsdatabase, sluttrapport 2021.

Kommunal- og moderniseringsdepartementet sin organisasjonsdatabase 2020/2021 er ein database med informasjon om politisk og administrativ organisering i norske kommunar og fylkeskommunar. Datainnsamlinga til organisasjonsdatabasen har vore gjennomført sju gonger tidlegare: I 1995, 1996, og deretter kvart fjerde år.

Frå s. 41 står det om kontrollutval. Dei skriv mellom anna følgande: «*Antall møter i kontrollutvalget har hatt en svak økning siden første gang spørsmålet ble stilt, fra et gjennomsnitt på 4,2 møter i 2003 til 5,5 møter i årets undersøkelse. For antallet saker ser vi en tydelig økning fra år til år.*»

Les heile rapporten her:
https://www.regjeringen.no/contentassets/dc7b75e7ad3b40e097d88b13fd330dcf/organisasjonsdatabasen-2020-sluttrapport.pdf

c. Informasjon om arbeid med rettleiar til kontrollutvala for handsaming av henvendingar.

FKT held på å utarbeida ein rettleiar for korleis ein kan handsama henvendingar til kontrollutvalet. Gruppa som har jobba rettleiaren fram består av kontrollutvalsleiarar og kontrollutvalssekretærar frå ulike delar av landet, sett saman av FKT og NKRF. Rettleiaren ligg no ute til høyring her Høring - Veileder, Håndtering av henvendelser til kontrollutvalget - Forum for Kontroll og Tilsyn (fkt.no). Presentasjonen av utkastet, som vart gitt på konferanse for kontrollutvalssekretariat i regi av FKT på Lillestrøm 22. og 23. mars, ligg også ved. FKT er ein medlemsorganisasjon for kontrollutval og kontrollutvalssekretariat. Masfjorden kontrollutval er medlem og kan om ynskjeleg sende høyringssvar. Kontrollutvalssekretariatet i Region Nordhordland IKS er ikkje medlem i FKT, kun NKRF.

d. Møtegodtgjersle kontrollutvalet (folkevalde organ)

I samband med sakene rekneskap og budsjett for kontrollarbeidet viser det seg at avviket mellom budsjettert og faktisk utbetalt møtegodtgjersle/tapt arbeidsinntekt er stor. Difor er politisk sekretariat/administrasjonen bedne om å legga fram reglement for godtgjering til folkevalde, som orientering til kontrollutvalsmedlemmene. Merk at Modalen kommune ikkje betaler ut møtegodtgjersle eller tapt arbeidsforteneste på grunnlag av protokoll, men at den folkevalde sjølv aktivt må fremja krav om møtegodtgjersle.

De finn reglement for godtgjersle til folkevalde og skjema for møtegodtgjersle på nettsida til kommunen her: https://www.modalen.kommune.no/innhald/politikk/formannskapet---kommunestyret---styre-rad-og-utval/ -Om de lurer på noko kring dette kan de kontakta kundetorget på telefon 56 59 90 00.

e. Årsmeldinga for kontrollutvalet 2021 i kommunestyret

Årsmeldinga for Modalen kontrollutval 2021 var oppe som meldingssak i kommunestyret, sak 008/2022.7, den 31.3.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek meldingssakene a-e til orientering.

17/22 ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING 2021

Saksvedlegg:
Framlegg til uttale, Sekretariatet
Revisjonsmelding 2021, Vestlandsrevisjon IKS
Rapport etter revisjonen nr. 17, Vestlandsrevisjon IKS
Årsmelding 2021, Modalen kommune
Rekneskap 2021, Modalen kommune

SAKSOPPLYSNINGAR

Det er kommunestyret sitt ansvar å forvalte kommunen sin økonomi, medrekna å vedta årsrekneskap og årsmelding, jfr. kommunelova § 14-2. Årsrekneskapen sin funksjon er å gjere greie for inntekter og bruken av midlane som kommunen har til disposisjon, og må sjåast i samanheng med kommunen si årsmelding. Desse er nokon av dei viktigaste dokumenta ein kommune lagar i løpet av året. Årsrekneskapen skal innehalda driftsrekneskap, investeringsrekneskap, balanserekneskap, økonomiske oversikter og noteopplysningar.

Detaljeringsgrada og presentasjonsforma for årsrekneskapen og årsmeldinga er i stor grad opp til kommunen sjølv å avgjera, men årsrekneskapen skal vise rekneskapstal på samme detaljnivå som i årsbudsjettet. Kommunelova § 14-6 viser korleis kommunar skal utarbeida årsrekneskap, og § 14-7 omtalar kva som er lovpålagt å ha med i årsmeldinga.

Kommunelova §14-6 og 14-7 seier også at årsrekneskapen og årsmeldinga skal leverast innan høvesvis 22.02. og 31.03. Fristen for revisjonsmelding er sett til 15.04. (19.04. i 2022 p.g.a. påske), og kommunestyret må handsama årsrekneskap og årsmelding innan 30.06. Rekneskapen og årsmeldinga var levert innan tidsfristane 22. februar og 31. mars, og inneheld dei delane som lov og forskrift krev.

Kontrollutvalet skal etter kommunelova § 23-2 a) sjå til at kommunen sitt rekneskap vert revidert på ein forsvarleg måte. Revisor sine oppgåver ved rekneskapsrevisjon vert omtala nærare i kommunelova kapittel 24, og seier mellom anna at revisor skal vurdere om årsrekneskapen er avlagt i samsvar med lov og forskrift.

Årsrekneskapen er revidert av Vestlandsrevisjon IKS. Revisjonsmeldinga er datert 19.04.21. Meldinga er rei. Det inneber at revisor meiner at årsregnskapen og den konsoliderte rekneskapen gir eit dekkande bilete av kommunen si finansielle stilling ved årsskiftet og av regnskapsresultatet.

Etter forskrift om kontrollutval og revisjon, skal kontrollutvalet uttale seg til kommunestyret om årsrekneskapen og årsmeldinga før formannskapet innstiller til vedtak. Kontrollutvalet skal vidare sjå til at dei punkta rekneskapsrevisor peikar på vert retta eller følgt opp, jf. § 3.

<u>Vurdering</u>
Kontrollutvalet si oppgåve å uttale seg kortfatta om årsrekneskapen er revidert på forsvarleg måte, utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk samt kontrollutvalet sine eventuelle instruksar og avtalar med revisor. I tillegg at årsmeldinga omtalar dei forhold lova krev.

Sekretariatet viser til at alle fristar kring levering av rekneskapen er haldne og at revisor har gitt ei rein melding (normalberetning).

Sekretariatet meiner at presentasjon av årsrekneskapen med tilhøyrande spesifikasjonar og notar i saman med årsmeldinga i stor grad tilfredsstiller brukarane sitt informasjonsbehov. Årsmeldinga og rekneskapen er ryddig og gjev informasjon om kommunen sine tenester. Dei ikkje-økonomiske krava i kommunelova § 14-7 c- f er omtalt i årsmeldinga på ein tilfredsstillande måte.

Måltal er omtala i årsmeldinga, og viktige måltal som netto driftsresultat, avsetning til disposisjonsfond og lånegjeld er alle oppnådde og omtala i årsmeldinga. Avvik i høve budsjetterte løyvingar er også omtala.

Sekretariatet anbefaler kontrollutvalet å gje ein uttale i samsvar med vedlagte forslag. Kontrollutvalet har likevel høve til å knyte ytterlegare kommentarar til årsrekneskap og årsmelding.

Den vedtekne uttalen vert vidaresendt til formannskapet og kommunestyret.

Administrasjonen vil i møtet legge fram årsrekneskapen og årsmeldinga for 2021 og revisor gjennomgår revisjonsmeldinga og revisjonsrapporten.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

1. Kontrollutvalet vedtek vedlagte forslag til uttale om kommunen sitt årsrekneskap og kommunen si årsmelding for 2021.
2. Kontrollutvalet sin uttale vert sendt til kommunestyret med kopi til formannskapet.

18/22 OPPFØLGING AV PLAN FOR FORVALTNINGSREVISJON

SAKSOPPLYSNINGAR

Til dette møtet er rådmannen beden om å gje orientering om temaa:

1) kvalitet i skulefritidsordning og
2) rekruttering, løn og tilsettepolitikk

Orienteringane kjem som ein del av kontrollutvalet sin prosess med å avklare tema, formål og problemstillingar for ein forvaltningsrevisjon.

BAKGRUNN

Kommunestyret vedtok plan for forvaltningsrevisjon i sak 058/20 med følgjande prioriterte område:

1. Oppfølging av politiske vedtak
2. Etikk, varsling og habilitet
3. Internkontrollsystem

Det var vidare i vedtaket ei uprioritert liste med følgjande tema:

- Rekruttering, løn- og tilsettepolitikk
- IKT Nordhordland (felles forvaltningsrevisjon av selskap)
- Avvikssystem og oppfølging
- Vassforsyning og vasskvalitet
- Samhandling og oppfølging av tenester levert av andre kommunar
- Offentlegheit, innsyn og personvern
- Kvalitet i skulefritidsordning.

Kommunestyret delegerte mynde til kontrollutvalet til å gjere endringar i planen.

I sak 40/21 i siste møtet i 2021 diskuterte kontrollutvalet vidare oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon og ynskte å få overordna orienteringar om ei rekkje av temaa i planen.

I førre møte, sak 06/22, fekk kontrollutvalet orienteringar frå rådmann Jo Bjarte Tømmerbakke om følgjande område:

- Oppfølging av politiske vedtak
- Etikk, varsling og habilitet
- Internkontroll
- Tenester levert av andre kommunar

Presentasjonen vart lagt ved protokollen som vedlegg.

Etter ei drøfting om vidare prosess gjorde kontrollutvalet følgande vedtak i sak 06/22:

Kontrollutvalet ynskjer orientering om temaa kvalitet i skulefritidsordning og rekruttering, løn og tilsettepolitikk i neste møte, før kontrollutvalet drøftar problemstillingar til eit forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Assisterande rådmann og rektor/skulefagleg ansvarleg stiller frå administrasjonen og orienterer om temaa i dette møtet.

Etter orienteringa i møtet vert det lagt opp til ei drøfting med føremål om at kontrollutvalet spissar seg inn mot eitt eller fleire tema som det kan gjerast ein forvaltningsrevisjon innan. Målet er å bestilla ei prosjektskisse/ein prosjektplan for eit forvaltningsrevisjonsprosjekt hos revisor i juni-møtet.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Kontrollutvalet ynskjer ei meir detaljert orientering om tema …. i neste møte, før skisse til prosjektplan for forvaltningsrevisjon vert bestilt.

19/22 ORIENTERING OM RAPPORTERINGSPROSEDYRAR FOR TILSKOTSMOTTAKARAR FRÅ NÆRINGSFONDET

SAKSOPPLYSNINGAR

Under sak 12/22 i førre møte kom det opp spørsmål om prosedyrar for rapportering frå tilskotsmottakarar som får tilskot frå næringsfondet. Då det ikkje var nokon til å svara på dette i møtet ynskte kontrollutvalet å koma attende til temaet, og gjorde følgande vedtak:

> Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Kontrollutvalet ynskjer å få orientering frå ordførar om rapporteringsprosedyrar for tilskotsmottakarar frå næringsfondet til neste møte.

Ordførar Kjetil Eikefet er difor invitert til å orientera om dette i møtet.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

20/22 AKTUELT I MODALEN KOMMUNE

SAKSOPPLYSINGAR

Rådmann og ordførar er invitert til å gje ei kort orientering om aktuelle saker i Modalen kommune.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

21/22 REKNESKAP FOR KONTROLLUTVALSARBEIDET 2021

SAKSOPPLYSINGAR

Økonomisjef Magne Verpelstad har sendt over eit uttrekk frå 2021-reknskapen, teneste 1100, der alle kostnader knytt til kontrollarbeidet i kommunen er ført. Kommunen fører kostnadane til dette slik det skal gjerast. Kommunen sitt faktiske budsjett og kontrollutvalet sitt framlegg til budsjett har same totalsum, men budsjettpostane varierer noko i innhald/sum. Rekneskapen for kontrollutvalsarbeidet for 2021 viser er eit avvik mellom rekneskap og budsjett, med eit mindreforbruk på ca. kr. 69 000,-. Dette knyter seg i stor grad til møtegodtgjersle og kursutgifter. Til dømes er det ikkje gjennomført opplæring og kurs i 2021, noko som i størst grad nok skuldast covid-19-pandemien. I tillegg er utbetalt møtegodtgjersle lågare enn budsjettert. Det ser ut som ikkje alle kontrollutvalsmedlemmene gjer krav om møtegodtgjersle og tapt arbeidsforteneste for alle møte.

KOMMUNEN SINE REKNESKAPS- OG BUDSJETTAL FOR KONTROLLARBEIDET I 2021:

	2021
Revisjon	514 806,00
Sekretariatstenester	61 618,00
Godtgjersle	19 725,00
Div møteutg	1 261,00
Kontingenter og faglitteratur	3 500,00
Opplæring	
Totalt	**600 910,00**

OPPSETT REKNESKAP I HØVE BUDSJETTFRAMLEGG:

Modalen kontrollutval	**Rekneskap 2021**	***Budsjettframlegg KU 2021***	***Avvik***
Revisjon	kr 514 806	*kr 500 000*	*-kr 14 806*
Sekretariat	kr 61 618	*kr 62 000*	*kr 382*
Godtgjersle leiar, medlemmer, vara	kr 19 725	*kr 80 000*	*kr 60 275*
Diverse møteutgifter	kr 1 261	*kr 4 000*	*kr 2 739*
Kontigenter (FKT/faglit.)	kr 3 500	*kr 4 000*	*kr 500*
Opplæring kontrollutvalet	kr 0	*kr 20 000*	*kr 20 000*
Totalt	**kr 600 910**	***kr 670 000***	*kr 69 090*

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

22/22 BUDSJETT KONTROLLUTVALSARBEIDET 2023

SAKSOPPLYSINGAR

Kontrollutvalet skal etter forskrift om kontrollutval og revisjon § 2 utarbeide spesifisert forslag til budsjett for kontrollarbeidet i kommunen. Etter kommunelova § 14-3 skal dette framlegget følgje innstillinga til årsbudsjettet til kommunestyret.

Kommunestyret skal vedta eit samla budsjett for kontrollarbeidet i kommunen, som mellom anna skal dekka utgifter til aktiviteten i kontrollutvalet, sekretærbistand og revisjon.

Kontrollutvalet er eit lovpålagd utval, og har ei sentral rolle i eigenkontrollen i kommunen. Kontrollutvalet har fleire oppgåver som er regulerte i lov og forskrift, og skal mellom anna uttale seg om årsrekneskapen og årsmeldinga frå kommunen, utarbeide planar for, og bestille, forvaltningsrevisjon og eigarskapskontroll og rapportere til kommunestyret om dette.

Budsjettet til kontrollutvalet må innehalde kostnader knytte til revisjonsaktivitetar, sekretariatsarbeid, møtegodtgjersle/tapt arbeidsinntekt, opplæring gjennom kurs og konferansar og møteutgifter mellom anna. Det er også anbefalt at budsjettet for kontrollarbeidet inneheld ein budsjettpost til uføresett kontrollarbeid.

Kostnader knytt til revisjon og kontrollutvalsekretariat er avtalefesta, gjennom selskapsavtalane for Vestlandsrevisjon IKS og sekretariattenesta i Region Nordhordland IKS (RNI).

I forslaget til total ramme er det ikkje lagt opp til vesentlege endringar i utvalet sitt samla aktivitetsnivå for 2023. Dei seinare åra har det stort sett vore gjennomført 4-5 møter. Dersom konkrete saker eller problemstillingar oppstår kan det verta behov for fleire møte eller meirarbeid for revisor og/eller sekretariat.

Med bakgrunn i ei vurdering av neste års ressursbehov har sekretariatet sett opp følgjande framlegg til budsjett for kontrollutvalsarbeidet i 2023:

Budsjett Modalen kontrollutval 2023	Utgifter	Merknader
Revisjon	kr 546 000	1)
Sekretariat	kr 72 000	2)
Godtgjersle leiar, medlemmer, vara	kr 75 000	3)
Diverse møteutgifter	kr 6 000	4)
Kontigenter (FKT/faglit.)	kr 6 000	5)
Opplæring kontrollutvalet	kr 30 000	6)
Uføresett kontrollarbeid	kr 0	7)
Totalt	**kr 735 000**	

1) Kostnad til revisjon følgjer av avtale til Vestlandsrevisjon IKS. Budsjettalet er førebels, då dette vert vedteke av representantskapet i desember 2022.

2) Kostnad til kontrollutvalssekretariat følgjer av avtalt kostnadsfordeling mellom eigarkommunane Alver, Austrheim, Fedje, Masfjorden, Modalen og Osterøy. Budsjettalet er førebels, då dette vert vedteke av representantskapet i desember 2022. Prinsippa om omfanget av arbeidet for sekretariatet ikkje endra sidan ordninga starta i 2005 og kommunane vart einige om ein avtale om sekretariattenester frå Region Nordhordland IKS. Etter dette har arbeidsmengda i kontrollutvala auka (KMDs organisasjonsdatabase, sluttrapport 2021). I 2014 gjennomførte Deloitte ei evaluering av kontrollutval og kontrollutvalssekretariat der dei anbefalte tydelegare nasjonale føringar som konkretiserer innhaldet i sekretariatets oppgåver. Etter dette er det kome til fleire lovkrav og fleire rettleiarar knytt til kontrollutvala og sekretariatet si drift. På bakgrunn av auka arbeidsmengd i kontrollutvalssekretariatet vert det gjort ei justering i 2023 som er noko høgare enn prisjusteringa, men kun 4000 kr over framlegget til budsjett for 2022. Behovet for ytterlegare styrking av sekretariatsressursen vidare vert vurdert i samband med budsjettframlegg for seinare år.

3) Kontrollutvalet sine eigne utgifter er knytt til fast årleg godtgjerdsle, tapt arbeidsforteneste, møtegodtgjersle, reiseutgifter m.m.

4) Diverse møteutgifter som møtemat, og evt. møterom.

5) Abonnement på faglitteratur. Medlemskap i FKT.

6) Kontrollutvalet bør kunne delta på kurs årleg for å vere oppdatert på sentrale lovkrav og rammer for kontroll og tilsyn. Det vert jamleg arrangert kurs for kontrollutval av blant anna fagorganisasjonane NKRF og FKT.

7) I budsjettforslaget er det ikkje teke høgde for ekstraordinært ressursbehov i kontrollsamanheng i 2023. Dette særleg med omsyn til at kommunen er liten. Kontrollutvalet har elles høve til å be kommunestyret om ekstra midlar dersom det vert naudsynt å gjennomføre uføresette kontrolloppgåver.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet viser til gjennomgang av framlegg til spesifisert budsjett og innstiller til ei budsjettramme for kontrollarbeidet i 2023 på kr 735 000,-.

23/22 OPPFØLGING AV KONTROLLUTVALET SI EIGENVURDERING UNDERVEGS I PERIODEN 2019 – 2023: TEMA ROLLE OG SAMSPEL MED KOMMUNESTYRET

SAKSOPPLYSINGAR:

I sak 11/22 la kontrollutvalssekretær fram resultat av eigenevalueringa som vart gjennomført i desember 2021. Presentasjonen vart sendt ut saman med protokollen i etterkant av møtet.

Evalueringsarbeidet vert følgt opp i 2022, og i dette møtet vert det lagt opp til ei drøfting av to av temaa som peika seg ut som mest aktuelle å følga opp vidare:

- kontrollutvalet si rolle/sitt mandat
- forholdet til, og samspelet med, kommunestyret (som kontrollutvalet arbeider på vegne av).

Resultata frå den digitale undersøkinga innafor desse områda var slik:

Skala 1-5 – gjennomsnittet viser til gjennomsnittet av alle dei 33 svara frå medlemmer i dei sju kontrollutvala Region Nordhordland IKS har sekretariatsansvar for.

- KU skal på vegne av kommunestyret kontrollera korleis den kommunale verksemda vert driven. Kor godt opplever du at KU fyller rolla?
    - Modalen: 5-4-4-4-4 (Gjennomsnitt: 3,97)
- Korleis opplever du at saksfokuset i KU samstemmer med utvalet sitt mandat?
    - Modalen: 5-5-5-5-4 (Gjennomsnitt: 4,00)
- Korleis vurderer du opplæringa du har fått om oppgåvene, mandatet og rolla til KU?
    - Modalen: 5-4-4-3-3 (Gjennomsnitt: 3,79)
- Korleis fungerer kommunikasjonen og informasjonsflyten mellom kontrollutvalet og kommunestyret?
    - Modalen: 5-4-4-3-3 (Gjennomsnitt: 3,09)
- Ordførar har møte og talerett i KU – kor nøgd er du med ordførar si involvering i KU sine møter?
    - Modalen: 5-4-4-4-3 (Gjennomsnitt: 3,85)
- Opplever du at vedtaka i KU har innverknad på kommunestyret sine drøftingar/vedtak?
    - Modalen: 4-4-3-3-3 (Gjennomsnitt: 3,12)

<u>Fagleg bakgrunn for diskusjon i møtet:</u>
Sekretariatet anbefaler kontrollutvalsmedlemmene å friske opp følgande styringsdokument for kontrollutvalsarbeidet i forkant av møtet:

- Kontrollutvalet sitt mandat, som beskrive i kommunelova § 23 Lov om kommuner og fylkeskommuner (kommuneloven) - Lovdata
- Forskrift om kontrollutvalg i kommuner og fylkeskommuner - Lovdata
- Om dei to temaa i siste, oppdaterte versjon av Kontrollutvalsboka - regjeringen.no

- NKRF – kontroll og tilsyn laga ein hjelpeartikkel til kontrollutvalsmedlemmer som vart valt i samband med kommunestyrevalet i 2019. Denne kan vera nyttig å lesa, og ligg på denne lenka: Hjelp – jeg er ny i kontrollutvalget! - NKRF

Det vert lagt opp til drøfting av dei to temaa i møtet med mål om å få fram viktige aspekt rundt rolla til kontrollutvalet og korleis denne vert handtert av kontrollutvalsmedlemmer og kontrollutvalet som heilskap, og korleis forholdet til kommunestyret fungerer og kan fungere betre. Drøftingane bør resulter i nokre forslag til tiltak som kan sikra at både rolleforståing og forholdet til kommunestyret kan styrkast ytterlegare.

Nokre punkt som kan gi støtte til drøftinga:

Kontrollutvalet si rolle:

- Rolle som kontrollorgan – kva seier lov og forskrift?
- Ikkje-politisk kontroll, utført av folk med politisk interesse – utfordringar?
- Saker i høve mandat – kva saker skal og kan kontrollutvalet handsama?
- Utøve kontrolloppgåve i ein veldig liten kommune. Særskilte utfordringar?
- Opplæring – ynskjer – format på opplæring (merk at det er ein del kurs i regi av fkt.no og nkrf.no)

Kommunikasjonsflyt mellom KU og kommunestyret (ha rolla med i mente i denne diskusjonen):

- Korleis kan ideelt sett kommunikasjon med kommunestyret føregå?
- Kommunikasjon og dialog med ordførar – litt ulike meiningar – korleis vil de ha det?

FRAMLEGG TIL VEDTAK:

Kontrollutvalet tek med seg vesentlege poeng frå diskusjonen i møtet i arbeidet sitt vidare. Sekretariatet, i samråd med leiar, føreslår korleis evalueringsarbeidet vert følgd opp vidare i samband med møte i 2022.

24/22 MØTEPLAN 2022

SAKSOPPLYSINGAR

Møteplan for 2022 vart vedteken med forbehold om endringar i sak 11/22. Møteplanen inneheld ein tentativ plan for kva saker som skal opp i dei ulike møta i løpet av 2022. Nokre saker er etter samråd med leiar flytta fram til dette møtet. Det er fornuftig å ta opp møteplanen i fellesskap i møta, for å sjå om det skal gjerast enkelte justeringar.

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Møteplan vert justert med små endringar i tentativ plan for saker til kvart møte og lagt ved protokoll til orientering. Datoar for møta står fast.

25/22 GJENNOMGANG AV MØTEPROTOKOLLAR FRÅ POLITISKE UTVAL

SAKSOPPLSYINGAR

Kontrollutvalet vert oppmoda til å følgje med på aktiviteten til dei politiske utvala i kommunen. Kontrollutvalsmedlemmene kan i dette faste sakspunktet orientere kvarandre om politiske saker som er relevante for utvalsmedlemmene å kjenne til.

Lenke til politisk møtekalender:
https://innsyn.sing.no/modalen/innsyn/wfinnsyn.ashx?response=moteplan&

FRAMLEGG TIL VEDTAK

Kontrollutvalet tek saka til orientering.

26/22 EVENTUELT

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

Modalen kontrollutval

Møteprotokoll

Møtedato:	23. februar 2022 kl. 09.00 – 13.00
Stad:	Formannskapsrommet, kommunehuset
Tilstades:	Ove Eidsnes (nestleiar), Sigrunn Almelid Birkeland (medlem), Bjørn Helge Venås (medlem)
Forfall:	Tom Kristian Thorsen (leiar) og Linda Tollefsen (medlem). Begge forfall var meldt så seint at det ikkje var tid til å kalla inn varamedlem.
Andre:	Ordførar Kjetil Eikefet, rådmann Jo Tømmerbakke (via Teams) og økonomisjef Magne Verpelstad (i sak 05/22)
Revisor:	Revisjonssjef Janne Eraker, Vestlandsrevisjon IKS
Sekretær:	Trude Bruket, Region Nordhordland IKS

01/22 Godkjenning av innkalling og sakliste

Framlegg til vedtak:
Innkalling og sakliste er godkjent.

Behandling i møtet:
Før møtet starta vart det avklara at kontrollutvalet var vedtaksdyktige med tre av fem frammøtte medlemmer.

Samrøystes vedtak:
Innkalling og sakliste er godkjent.

02/22 Godkjenning av møteprotokoll frå møtet 24.11.2021

Saksvedlegg:
Møteprotokoll frå Modalen kontrollutval, 24.11.2021

Framlegg til vedtak:
Møteprotokollen frå møtet 24.11.2021 er godkjent.

Samrøystes vedtak:
Møteprotokollen frå møtet 24.11.2021 er godkjent.

03/22 Skriv og meldingar

a. Budsjett kontrollutvalsarbeidet 2022

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet informasjon om budsjett til orientering.

Handsaming i møtet:
Rådmann Jo Tømmerbakke bekrefta at budsjettframlegget til kontrollarbeidet i sak 30/21 er lagt inn i kommunebudsjettet slik som tilrådd frå kontrollutvalet. Ramma for kontrollarbeidet i 2022 er på kr. 720 000,-

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjon om budsjett til orientering.

04/22 Rapport/orientering om interimsrevisjon

Saksvedlegg:
Vedlegg: Revisjonsrapport interim 2021

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møtet:
Revisjonssjef Janne Eraker presenterte interimsrapporten. Det er god orden på økonomiområdet i Modalen. Kommunen er i stor grad ajour. Men det er sårbart i ein liten kommune, dersom sjukdom hos nøkkelpersonell. Testane har ikkje avdekka avvik, men ikkje alle kontrollar vert dokumenterte.

Kontrollutvalsmedlemmene kommenterte at det er positivt at det er god kontroll på økonomiområdet i kommunen.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

05/22 Orientering om status for årsrekneskapen 2021

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

Behandling i møtet:
Økonomisjef Magne Verpelstad orienterte om status for årsrekneskapen 2021. Rekneskapet er ferdig, til fristen i går. Driftsresultatet er positivt. Det er kome meirinntekt på konsesjonskraft og skatteinngang på grunn av auka inntektsutjamning.

Investeingar har vore innafor løyvingane på alle prosjekt bortsett frå rassikring.

Kontrollutvalet kommenterte at det var positivt.

Rådmann Jo Bjarte Tømmerbakke kommenterte kostnadane til rassikringsarbeidet, og at det kjem ny sak i kommunestyret om dette.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek saka til orientering.

06/22 Oppfølging av plan for forvaltningsrevisjon: Orienteringar frå administrasjonen

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Kontrollutvalet ynskjer ei meir detaljert orientering om tema …. i neste møte, før skisse til prosjektplan for forvaltningsrevisjon vert bestilt.

Behandling i møtet:
Rådmann Jo Bjarte Tømmerbakke orientert kort om følgjande område

- Oppfølging av politiske vedtak
- Etikk, varsling og habilitet
- Internkontroll
- Tenester levert av andre kommunar

Presentasjonen vert lagt ved protokollen som vedlegg.

Kontrollutvalet drøfta vidare prosess.

Rådmann gav innspel om at det kjem ein plan for vassforsyning, då dette temaet vart nemnt fordi det står på den uprioriterte lista i plan for forvaltningsrevisjon.

Revisor orienterte kort om prosessen fram mot bestilling av forvaltningsrevisjonsprosjekt, og kva som er viktig å tenka på i denne prosessen. Revisor føreslo setja opp eitt ekstra kontrollutalsmøte i juni.

Kontrollutvalet kom fram til eit felles framlegg til nytt vedtak:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Notatet frå rådmann vert lagt ved protokoll.

Kontrollutvalet ynskjer orientering om temaa kvalitet i skulefritidsordning og rekruttering, løn og tilsettepolitikk i neste møte, før kontrollutvalet drøftar problemstillingar til eit forvaltningsrevisjonsprosjekt.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Notatet frå rådmann vert lagt ved protokoll.

Kontrollutvalet ynskjer orientering om temaa kvalitet i skulefritidsordning og rekruttering, løn og tilsettepolitikk i neste møte, før kontrollutvalet drøftar problemstillingar til eit forvaltningsrevisjonsprosjekt.

07/22 Aktuelt i Modalen kommune

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

Behandling i møtet:
Ordførar Kjetil Eikefet orienterte om:

- Svar frå statsforvaltaren, som har gitt avslag på søknad om utgreiing av justering av kommunegrense mellom Alver og Modalen.
- Revisjon av konsesjonsvilkår, og oppdrag frå kommunestyret om å kalla inn Eviny til møte. Dette møtet er under planlegging.
- Industriutvikling Vest har levert to rapportar, om Modalen næringsbygg og om potensiale for næringsutvikling generelt i Modalen. Sistnemnde vert teken tak i no.

Konrollutvalsmedlemmer kommenterte og stilte spørsmål.

Rådmann Jo Bjarte Tømmerbakke orienterte kort om:

- Tonje Husum Aarland tiltrer som assisterande rådmann 7.3.2022
- Oppfølgingar av nytt kommunebygg.
- Utfordringar og planlegging av organisering av tenester i samband med covid 19-pandemien.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering.

08/22 Årsmelding for Modalen kontrollutval 2021

Saksvedlegg:
Vedlegg: Framlegg til årsmelding for Modalen kontrollutval 2021

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet vedtek årsmeldinga for 2021 slik den ligg føre. Sekretariatet sender årsmeldinga til kommunestyret til orientering.

Behandling i møtet:
Kontrollutvalssekretær Trude Bruket gav ei overordna orientering om Årsmeldinga for Modalen kontrollutval 2021.

Det vart peika på at det står feil kommunenamn ein stad i dokumentet. Dette vart retta, og kontrollutvalet kom med eit felles framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet vedtek årsmeldinga for 2021 slik den ligg føre, med den rettinga som vart peika på i møtet. Sekretariatet sender årsmeldinga til kommunestyret til orientering.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet vedtek årsmeldinga for 2021 slik den ligg føre, med den rettinga som vart peika på i møtet. Sekretariatet sender årsmeldinga til kommunestyret til orientering.

09/22 Årsmelding for kontrollutvalssekretariatet i Region Nordhordland (RNI) 2021

Saksvedlegg:
Vedlegg: Årsmelding for kontrollutvalssekretariatet i Region Nordhordland IKS (RNI) 2021

Framlegg til vedtak:
Kontrollutvalet tek årsmeldinga for kontrollutvalssekretariatet til orientering.

Behandling i møtet:
Kontrollutvalssekretær Trude Bruket gav ei overordna orientering om årsmeldinga frå kontrollutvalssekretariatet for 2021. Årsmeldinga er tenkt som orientering til alle kontrollutvala RNI føl opp, og som orientering til Regionrådet i Nordhordland og styret i RNI.

Kontrollutvalsmedlmmene stilte spørsmål og fekk svar.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek årsmeldinga for kontrollutvalssekretariatet til orientering.

10/22 Orientering om resultat av kontrollutvalet si eigenvurdering undervegs i perioden 2019 – 2023.

Framlegg til vedtak:
Evalueringsarbeidet vert følgt opp vidare av kontrollutvalet i samband med møter.

Behandling i møtet:
Kontrollutvalsekretær Trude Bruket presenterte evalueringa som vart gjennomført i løpet av desember 2021, samt forslag til drøftingsoppgåver for det vidare utviklingsarbeidet. Presentasjonen vert lagt ved protokoll.

Kontrollutvalet drøfta resultata frå undersøkinga i møtet, og diskuterte vidare prosess for å følga opp evalueringa.

Samrøystes vedtak:
Evalueringsarbeidet vert følgt opp vidare av kontrollutvalet i samband med møter.

11/22 Møteplan for 2022

Framlegg til vedtak:

Møteplanen vert oppdatert med møtedatoane 18. mai, 7. september og 7. desember, samt tentativ årsplan, og lagt ved protokoll som vedlegg.

Behandling i møtet:
Kontrollutvalssekretær Trude Bruket la fram møteplan med forslag til møtedatoar for resten av året og nytt oppsett med oversikt over tentative saker gjennom året i møtet.

Kontrollutvalet kom med felles framlegg om å endra nokre datoar, og å legga til eit møte i juni, og føreslo følgande vedtak:

Møteplanen vert oppdatert med møtedatoane 4. mai, 22. juni, 7. september og 7. desember, samt tentativ årsplan, og lagt ved protokoll som vedlegg.

Samrøystes vedtak:

Møteplanen vert oppdatert med møtedatoane 4. mai, 22. juni, 7. september og 7. desember, samt tentativ årsplan, og lagt ved protokoll som vedlegg.

12/22 Gjennomgang av møteprotokollar frå politiske utval

Framlegg til vedtak:
Ingen framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møtet:
Sigrunn orienterte kort og overordna om saker frå politiske utval.

Det vart stilt spørsmål om prosedyrar for rapportering frå tilskotsmottakarar som får tilskot frå næringsfondet.

Kontrollutvalet kom med eit felles framlegg til vedtak i saka:

Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Kontrollutvalet ynskjer å få orientering frå ordførar om rapporteringsprosedyrar for tilskotsmottakarar frå næringsfondet til neste møte.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek informasjonen til orientering. Kontrollutvalet ynskjer å få orientering frå ordførar om rapporteringsprosedyrar for tilskotsmottakarar frå næringsfondet til neste møte.

13/22 Eventuelt

Ingen saksopplysingar eller framlegg til vedtak i denne saka.

Behandling i møtet:
Kontrollutvalsmedlem tok opp mogleg deltaking på FKT sin kontrollutvalskonferanse 8.-9. juni.

Kontrolluvalet kom med felles framlegg til vedtak:

Kontrollutvalet tek ein avklaringsrund på e-post, for å avklara kven og om nokon reiser på konferansen.

Samrøystes vedtak:
Kontrollutvalet tek ein avklaringsrund på e-post, for å avklara kven og om nokon reiser på konferansen.

Neste møte i konjtrollutvalet er 4. mai.

Modalen, 23.02.2022

Ove Eidsnes

Nestleiar i kontrollutvalet

Trude Bruket

Kontrollutvalssekretær

Forum for kontroll og tilsyn

Håndtering av henvendelser

Veileder til bruk for kontrollutvalgene

24. mars 2022

Arbeidsgruppen

- Gruppens medlemmer:
  - Henning Warloe, leder kontrollutvalget Bergen
  - Trond Egil Nilsen, leder kontrollutvalget Måsøy
  - Ragnhild Aashaug, rådgiver Kontrollutvalg Fjell IKS
  - Solveig Kvamme, rådgiver Sunnmøre Kontrollutvalsekr. IKS
  - Hilde Rasmussen Nilsen, 2. vara styret FKT
  - Anne-Karin F. Pettersen, generalsekretær FKT

ill. Kartverket

24.03.2022

Formålet med veilederen er å gi råd og anbefalinger til kontrollutvalgene til hjelp for å håndtere henvendelser

ill. privat

Kontrollutvalet – mandat og roller

- Kontrollutvalget kommunestyrets kontrollorgan.
- Mandat og forhold til kommunestyret
- God rolleforståelse
  - Styringsrolle knytt til oppfølging og kontroll på vegne av
  - Arbeidsmåte som kollegie

Kontrollutvalget er et offentlig organ og det forventes at sekretariatet ivaretar organets journalførings- og arkivplikt. Henvendelser til kontrollutvalget fordrer en formell håndtering.

Arkivsak, dokument og journalpost…

Hva er sak, dokument og journalpost?

Et dokument er ofte omtalt som en journalpost, det kan være et inngående, utgående eller internt dokument. En journalpost altså er et journalført dokument i arkivet. Et dokument vil alltid være tilhørende en sak, og en sak kan ha alt fra ett til hundrevis av dokument.

I en sak kan en finne en eller flere journalposter som hører sammen, har en likhet eller sammenheng.

ill. Difi

fkt

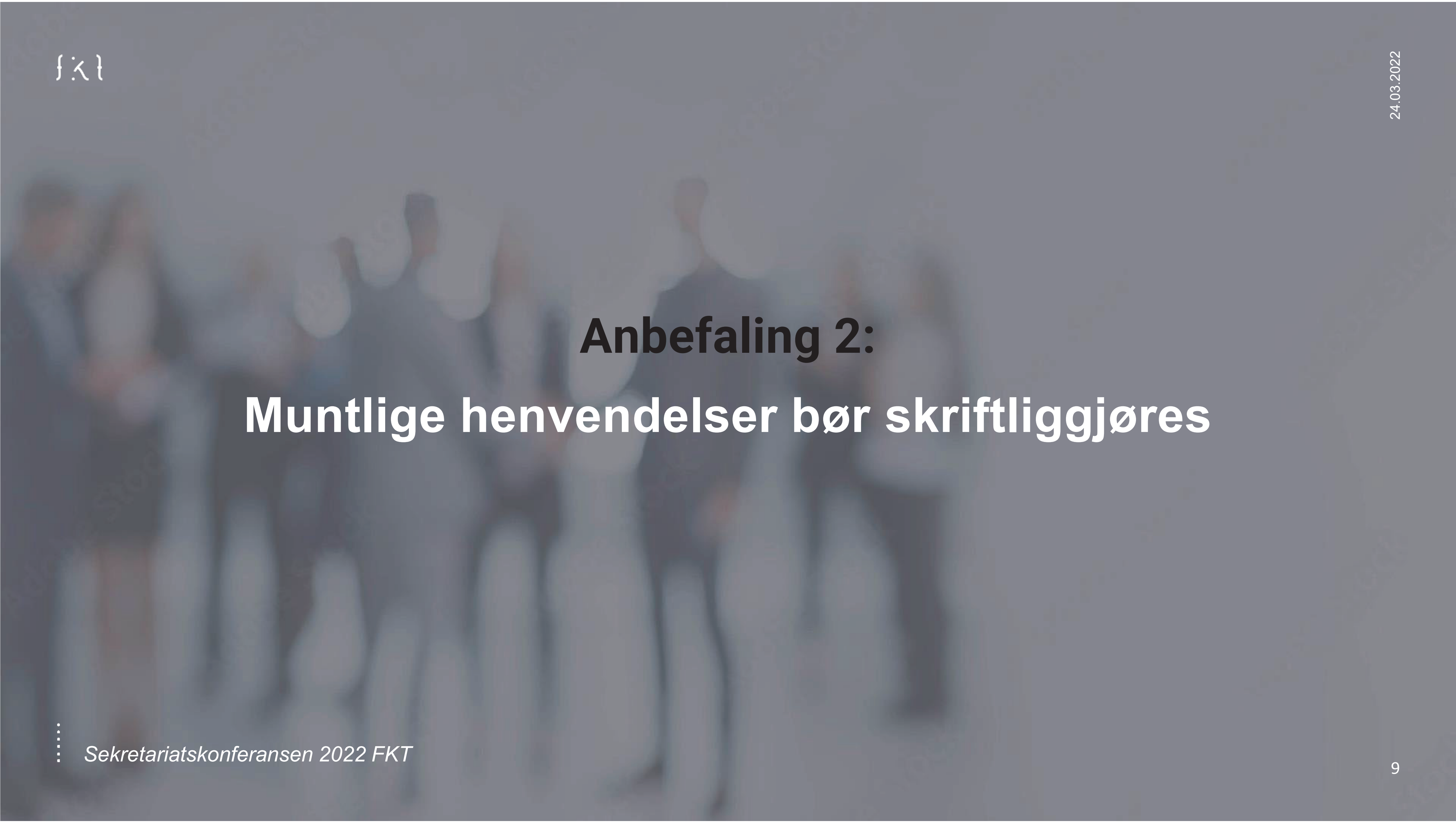
Kontrollutvalgets medlem får en SMS fra en bekjent der det gis informasjon som er interessant og som medlemmet tenker at kontrollutvalget bør se nærmere på. Kontrollutvalgets medlem takker avsender for informasjonen og informerer om at den blir lagt fram for kontrollutvalget til vurdering.

ill. Arkivverket

Kontrollutvalgets medlem kan ta skjermdump av den eller videresende selve meldinga til sekretariatet.

Anbefaling 1:

I tråd med god forvaltningsskikk, bør alle skriftlige henvendelser til kontrollutvalget gå til sekretariatets postmottak, for journalføring.



Anbefaling 2:

Muntlige henvendelser bør skriftliggjøres

Anbefaling 3:

Den som henvender seg til kontrollutvalget bør få en skriftlig tilbakemelding på at henvendelsen er mottatt.

Eksempel på fast svar:

Kontrollutvalssekretariatet har på vegne av ……………. kontrollutval motteke henvendinga di. Alle henvendingar til kontrollutvalet vert journalførte som innkomen post med namn på avsendar(-ar).

Henvendinga di vert lagt fram for kontrollutvalet til vurdering. Om kontrollutvalet vel å gå nærare inn på det som henvendinga gjeld, vil du kunne sjå i møteprotokollen som du finn på heimesida vår.

Ut over dette vil du ikkje få noko meir svar frå kontrollutvalet på henvendinga di.

Vi gjer deg merksam på at kontrollutvalet kun har plikt til å behandle dei saker som kommunestyret ber dei om, eller der det går fram av forskrift om revisjon i kommunar. Når det gjeld henvendingar frå andre enn kommunestyret eller revisjonen, må kontrollutvalet sjølve vurdere om dei vil prioritere å sjå nærare på det ei henvending tek opp.

På generelt grunnlag kan ein seie at det er utanfor kontrollutvalet sitt mandat og reglement å behandle henvendingar som gjeld klagesaker, saker som er til behandling i rettsapparatet, usemje i politiske vedtak eller varsel etter Arbeidsmiljøloven kap. 2a.

kilde: Sunnmøre kontrollutvalsekretariat IKS

Anbefaling 4:

Kontrollutvalget bør utarbeide egne retningslinjer for håndtering av henvendelser.

Disse bør inneholde en fremgangsmåte for saksbehandling av henvendelser.

Anbefaling 5:

Kontrollutvalget bør bruke «trafikklysmodellen» når kontrollutvalget skal vurdere om innholdet i en henvendelse skal følges opp.

Sentrale spørsmål – «Trafikklysmodellen» **Kryss på røde felt peker i retning av å ikke følge opp henvendelsen, mens kryss på grønne felt taler for å følge opp henvendelsen.**	**Ja**	**Delvis**	**Nei**	**Ukjent**
Vedrører henvendelsen misnøye med et politisk fattet vedtak?				
Dreier henvendelsen seg om en klage på et enkeltvedtak som kommunen har fattet?				
Viser henvendelsen til lovbrudd, manglende etterlevelse av kommunale rutiner eller manglende oppfølging av kommunale vedtak?				
Viser henvendelsen til en risiko knyttet til system, rutiner, praksis i kommunen mer generelt innenfor et område?				
Dreier henvendelsen seg i hovedsak om en isolert hendelse?				
Er henvendelsen under annen behandling i et annet organ? (rettsapparat, sivilombud, statsforvalter, KOFA, klageorgan i kommunen, varslingskanal)?				
Er det annen naturlig behandlingsvei for henvendelsen (ref. organene nevnt over)?				
Kan henvendelsen, og henvendelsens oppmerksomhet, bidra til at det stilles spørsmål om tilliten til kommunens saksbehandling av en type saker?				
Berører henvendelsen et tema som kontrollutvalget allerede har vurdert som aktuelt for oppfølging i sin risiko- og vesentlighetsanalyse?				
Foreligger området som et tema i plan for forvaltningsrevisjon eller plan for eierskapskontroll?				
Kan en gjennomgang bidra til læring og forbedring?				
Bør henvendelsen prioriteres foran andre planlagte oppgaver?				

kilde: Deloitte

Anbefaling 6:

Kontrollutvalget bør unngå å gå videre med saker som utrykker generell misnøye med et politisk fattet vedtak, dreier seg om en personlig enkeltsak, er under behandling i at annet organ eller har en annen naturlig behandlingsvei.

Anbefaling 7:

Kontrollutvalget bør i sitt budsjett ta høyde for uforutsette kontrollhandlinger.

Anbefaling 8:

Kontrollutvalget bør drøfte hvordan utvalget vil synliggjøre sin rolle og mandat, og hvorfor utvalget ønsker å motta henvendelser.

Høringsperiode og Fagkonferansen i juni 2022

Til Modalen kommune v/kommunestyret

UTTALE TIL ÅRSREKNESKAP OG ÅRSMELDING FOR 2021

Kontrollutvalet har i møte den 04.05.2022 handsama årsrekneskapen og årsmeldinga for 2021 for Modalen kommune som er avgitt av rådmannen den 22.02.22 og 31.02.22, samt tilhøyrande revisjonsmelding datert 19.04.2022 og rapport om årsrekneskapen nr. 17.

Kommunen har i 2021 eit netto driftsresultat på kr. 7 309 131,77,-. Økonomisjef og assisterande rådmann har gitt kontrollutvalet utfyllande orientering om årsregnskap og årsmelding og svart på spørsmål frå kontrollutvalet.

Revisor har, i revisjonsmeldinga, ikkje gitt merknadar til årsrekneskapen/årsmeldinga. Revisor har gitt kontrollutvalet utfyllande orientering i møtet og svart på spørsmål frå kontrollutvalet.

Med grunnlag i kontrollutvalet sine kontrollaktivitetar retta mot økonomiforvaltninga, ei samla vurdering tilrår derfor kontrollutvalet at årsrekneskap og årsmelding for 2021 blir godkjent slik det ligg føre.

Ut over det som er nemnd som utfordringsbilete i årsmeldinga, samt revisjonsmeldinga av 19.04.2022 og rapport om årsrekneskapen nr. 17 har kontrollutvalet ikkje merknader til Modalen kommune sin årsrekneskap for 2021.

Kontrollutvalet vil elles i løpet av 2022 følgje opp revisor sine kommentarar.

Modalen, 02.05.2022

Kontrollutvalet

Kopi: Formannskapet

FRAMLEGG

RAPPORT OM ÅRSREKNESKAPEN 2021, NR 17

Modalen Kommune

Innleiing

Vi har revidert kommunen sin årsrekneskap for 2021. Vårt arbeid er utført med heimel i Kommuneloven kapittel 24 som set nærare krav til revisjon av kommunen sin årsrekneskap. Kommuneloven § 24-2 krev at planlegging, gjennomføring og rapportering av revisjon skal skje etter krava i lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk. God kommunal revisjonsskikk fylgjer mellom anna av internasjonale revisjonsstandardar (ISA). Vår hovudoppgåve er å konkludere på om årsrekneskapen er avlagt utan vesentlege feil. Revisjonshandlingane gir oss grunnlaget for denne konklusjonen. Desse handlingane er styrt av vurderingar i høve til risiko og vesentlegheit og omfattar mellom anna stikkprøver, analysar, fysisk inspeksjon, samtalar med leiinga og kontroll mot ulik ekstern informasjon.

Uavhengig melding frå revisor er for 2021 ei såkalla "normalberetning". Det inneber at revisjonen ikkje har avdekka og påvist vesentlege feil og manglar i årsrekneskapen eller i kommunen si øvrige rapportering. Vi har ved våre testar av kontrollar og vurdering av kommunen sitt interne kontrollsystem ikkje avdekt svakheiter av vesentleg omfang.

Med vesentlege feil og manglar i årsrekneskapen meines feil og manglar som ville kunne påverke brukarane av rekneskapen si oppfatning og vurdering av den økonomiske rapporteringa. Med vesentlege manglar i kommunen sitt interne kontrollsystem, meines vesentlege feil og manglar som ikkje blir løpande avdekt av administrasjonen sine eigne rutinar og system.

Vi har for 2021 avgitt ein normalberetning, men det er nokre tilhøve vi vurderer som forbetringsområde og ønskjer å sette fokus på. Dette blir gjort i denne rapporten som oppsummerar nokre av tilhøva som følgjer av vår revisjonsgjennomgang dette året. Vi vil også vise til forenkla etterlevingskontroll for 2021 som blir sendt til kontrollutvalet innan 30. juni 2022.

Avvik mellom budsjett-tal i endeleg rekneskap og vedteke budsjett 2021, løyvingsoversyn investering

Det er eit avvik mellom vedteke budsjett for 2021 knytt til løyvingsoversyn investering og tala for budsjett i endeleg rekneskap. Årsaka til dette er ein feil i budsjettdokumentet for 2021 i oppstillinga løyvingsoversyn investering.

Det vart i budsjettet lagt til grunn at investeringane i 2021 skulle finansierast med eigne fondsmidlar med totalt kr 8 277 490. I budsjettoversynet vart heile dette beløpet lagt på linja for «Netto avs til eller bruk av ubundne investeringsfond». Det meste av dette beløpet skulle eigentleg vore bruk av disposisjonsfond med

kr 6 199 490. Kr 2 078 000 gjaldt midlar som var ubundne investeringsfondsmidlar. Bruken av disposisjonsfond skulle vore lagt som overføring frå drift. I driftsbudsjettet skulle bruken av disposisjonsfond vore lagt inn, og tilsvarande beløp på overføring til investering. Budsjett-tala i endeleg rekneskap er forskjellig frå vedteke budsjett for å justere for denne feilen, og avviket er forklart i rekneskapen. Revisjonen vurderar dette til å ikkje vere ein vesentleg feil.

Uteståande krav og avdrag lån

For å redusere risikoen for at kommunen taper inntekter er det viktig at innkrevjingsrutinar med fast purring og vidare tiltak prioriterast, samt at avdrag på lån blir fakturert og følgt opp jamleg. Dette har vi omtala også i tidlegare års rapportar. Vi rår til at dette arbeidet framleis blir prioritert.

Anleggsregister og gjennomgang utnyttbar levetid

Etter forskrift om økonomiplan, årsbudsjett, årsrekneskap og årsberetning for kommuner og fylkeskommuner m.v. § 3-4 skal anleggsmidlar avskrivast over utnyttbar levetid. Vi rår til ein dokumentert gjennomgang av utnyttbar levetid til anleggsmidla i anleggsregisteret. Ei eventuell endring i levetid for driftsmiddel og såleis avskrivningar vil kunne påverke størrelsen på minimumsavdraget.

Bundne fond

Det er nokre bundne fond utan føringar siste år. Vi rår til ein gjennomgang av desse fonda. Ved gjennomgangen bør ein vurdere aktualiteten til dei ulike fonda og sjå etter om midlar eventuelt må vurderast tilbakeført.

Manglande avsetjingar for løyvingar frå næringsfond

Etter gjeldande regelverk skal det i rekneskapen avsetjast for framtidige forpliktingar. Kommunen har ei forplikting frå det tidspunktet det har oppstått ei framtidig plikt til å avgje økonomiske ressursar (som oftast pengar) til ein annan part på eit framtidig oppgjerstidspunkt. Kommunen skal reflektere dette i rekneskapen sin så snart forpliktinga er identifisert/vedteke, sjølv om ikkje motparten er gjort kjent med han. Etter

regelverket skal forpliktinga i utgangspunktet rekneskapsførast i den perioden kor hendinga som har gitt grunnlag for forpliktinga har skjedd, til dømes på det tidspunktet det er fatta vedtak i ei sak.

I rekneskapen til Modalen for 2021 er det ikkje gjort ei vurdering av om det skal avsetjast for vedtekne løyvingar frå næringsfondet som ikkje er utbetalt pr 31.12.21. Vi får opplyst at det ikkje har vore praksis med å synleggjere slike løyvingar i rekneskapen før dei vert utbetalt, og det fins derfor ingen fullstendig oversikt over vedtekne løyvingar som ikkje er utbetalt. Dette gjeld administrative vedtak der det ikkje er krav til politisk handsaming, og slike saker er på under kr 100 000. Vi rår til oppdatering av rutinane på dette området slik at kommunen får oversikt over alle sine forpliktingar. Administrasjonen har undersøkt og vi får opplyst at det ikkje skal vere vesentlege løyvingar som ikkje er synleggjort i rekneskapen for 2021. Talmessig blir dette følgjeleg ingen vesentleg feil i rekneskapen dette året.

Avsluttande kommentarar

Kommunen har for 2021 levert eit fullstendig rekneskap i høve til oppstillingar og informasjon i notar etter krava i kommunelov og forskrift. Rekneskapen og årsmelding vart også levert rettidig etter lovkrav. Vår revisjon har ikkje avdekt vesentlege feil eller manglar knytt til rekneskapen for 2021. Generelt er rekneskapen ryddig, godt dokumentert og her er få feil.

Våre spørsmål undervegs i revisjonsprosessen og naudsynte korreksjonar har blitt raskt avklart og oppdatert på ein god måte. Dette bidreg til at vi får gjennomført og avslutta revisjonsarbeidet innan lovpålagt frist.

Vi takkar for eit godt samarbeid og håper dei tema som er omtala i rapporten blir oppfatta som konstruktive innspel knytt til kommunen sitt løpande arbeid med forbetring av interne kontrollrutinar, rekneskapsføring og dokumentasjon av rekneskapsinformasjon.

Med venleg helsing,
Vestlandsrevisjon IKS

Janne Eraker
Revisjonssjef/statsautorisert revisor

Årsmelding 2021

Modalen kommune

Innhold

Rådmannen 3
Næring/næringsfond 13
Økonomi og rekneskap 15
Kultur 28
Sosialtenesta 32
Mo skule 34
Modalen Barnehage 37
Pleie- og omsorgstenesta 40
Helsesenteret 43
Teknisk etat 47

Rådmannen

Innleiing

På same måte som i 2020, vart 2021 òg sterkt prega og påverka av Koronapandemien. Omfattande tiltak og råd har blitt innført både nasjonalt og lokalt, noko som i stor grad har styrt kvardagen til både tilsette og innbyggjarar, sjølv om smittetala lokalt hjå oss var låge gjennom heile året. Modalen kommune har gjennom heile 2021 følgt Folkehelseinstituttet og Helsedirektoratet sine tilrådingar, og sjølvsagt dei restriksjonar som sentrale styresmakter har pålagt oss. Vi har mobilisert for å hindre smittespreiing og for å kunne gje naudsynt helsehjelp til dei som treng det. Tenestene våre har organisert seg på nye og sikrare måter, og det er mange gode døme på dette.

Modalen kommune har mange dyktige tilsette og leiarar som har takla utfordringane med pandemien etterkvart som dei har dukka opp, samstundes som vi har utført lovpålagte og naudsynte tenester og oppgåver for innbyggjarane våre. Tusen hjarteleg takk til alle tilsette for den innsatsen de til no har lagt ned, og for det arbeidet de gjer i fortsetjinga.

Samstundes vil eg rekkje ei stor takk til innbyggjarane våre for måten dei har respondert på og takla situasjonen. Det er mitt soleklare inntrykk at innbyggjarane både har akseptert og respektert tiltaka som har blitt innført, både nasjonalt og lokalt, sjølv om den nye kvardagen har vore krevjande.

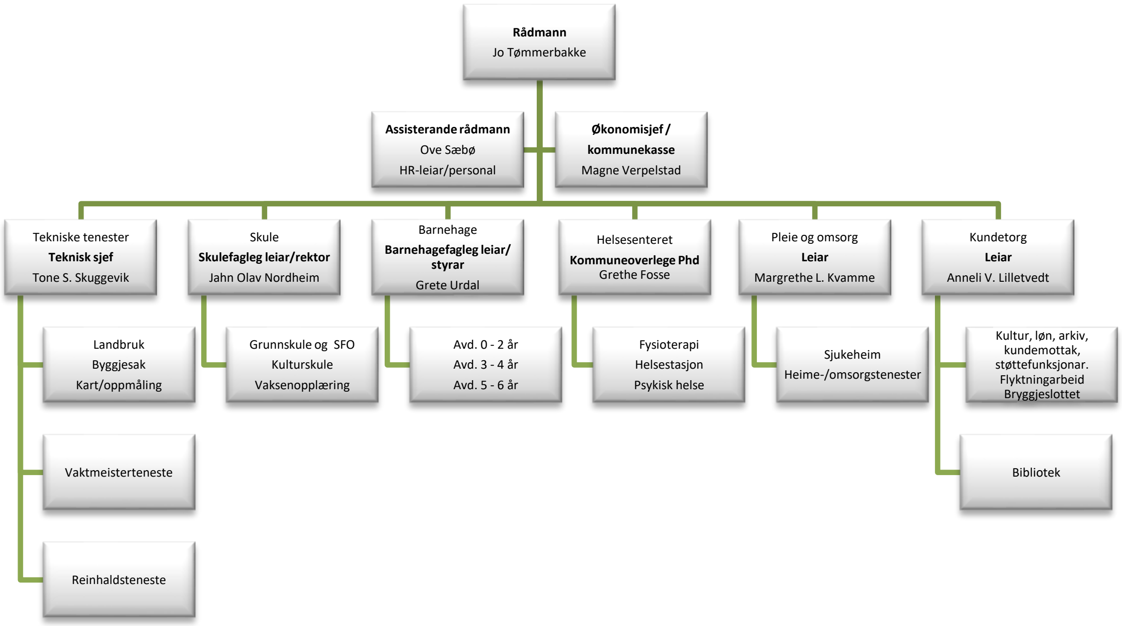
Jo Tømmerbakke
Rådmann

Organisering

Årsmeldinga er ei tilbakemelding til kommunestyret frå alle einingane som kommunen har ansvaret for. Rådmannen har overordna ansvar for at me har ei rasjonell drift, fagleg kvalitet på tenestene og at einingane held seg innafor dei økonomiske rammene som kommunestyret har vedteke.

Leiarane av våre tenester rapporterer direkte til rådmannen i samsvar med den administrative organiseringa. Leiarane har ansvar for økonomi, personalfunksjonar og fagområde innan sine respektive einingar.

Den administrative organiseringa og samsvarande økonomisk rammeområde låg til grunn for kommunestyret sitt budsjettvedtak for 2021. Organisasjonskartet under viser organiseringa i kommunen ved utgangen av 2021.



Rådmannen meiner vi har ei god administrativ organisering slik det fungerer i dag. Leiargruppa samhandlar godt, utvekslar erfaringar og yter kvarandre hjelp på tvers av eigne ansvarsområde.

Men rådmannen vil også peika på dei utfordringar som har kome fram i leiargruppa sine eigenvurderingar av ulike tenesteområde. Her vert det mellom anna peika på at vi stort sett berre har ein person innan kvart fagområde / ansvarsområde, og ofte har denne personen fleire roller. Dette gjer oss sårbare ved lengre fråvær og ved større utskifting av personell.

Dei tilsette i Modalen kommune utgjer den viktigaste ressursen som kommunen rår over. Ei opplæringsnemnd, der tillitsvalde er representert, styrer opplæringsmidlane som skal nyttast til utvikling og kunnskapsheving blant dei tilsette. Rådmannen og leiarane har også det overordna ansvaret for arbeidsmiljø og personalpolitikk, område som er viktige i alle organisasjonar.

Det er kjøpt ulike tenester frå Bedriftshelsetenesta for å gjennomføre HMS-tiltak som vart planlagt for 2021. Overordna personalansvar og felles oppgåver er lagt til stillinga for assisterande rådmann.

Kommunestyret vedtok i desember 2012 ulike resultat og utviklingsområde for 2013-2014, med mål for rådmannen og dermed organisasjonen sitt arbeid innan:

- Økonomi
- Tenesteutvikling for innbyggjarar og medarbeidarar
- Lokalsamfunnsutvikling
- Samarbeid mellom politisk og administrativt nivå

Politisk er det ikkje utarbeidd nye reviderte resultat og utviklingsmål etter dette.

Rådmannen har internt i leiargruppa sett fokus på mål og resultatvurdering i organisasjonen. I budsjett / økonomiplan for 2021 sette einingsleiarane opp konkrete utviklingsmål for kvart tenesteområde. Desse måla dannar grunnlaget for evaluering av måloppnåing i denne årsmeldinga.

I samsvar med dette har einingsleiarane gjeve sine tilbakemeldingar i høve fastsette mål i budsjettet for 2021 saman med skildring av sine tenesteområde i denne årsmeldinga.

Rådmannen - Mål for 2021:

1. Initiere og drive vidareutvikling av kommunen sin kvalitetsstyringssystem:

⇨ Gjennomført, og vert arbeidd vidare med inn i 2022. Det er gjennomført anbod på nytt kvalitetsstyringsverkty for alle kommunenae i IKT-samarbeidet, og Netpower er vald som ny leverandør. Implementering av det nye systemet starta rundt august 2021 og vil fortsetje inn i 2022.

2. Gjennomføre felles samarbeidsprosjekt gjennom IKT-Nordhordland for digitalisering av intern og ekstern kommunikasjon frå/til kommunen. Halde fram utviklinga av kundetorget til eit dokument- og servicesenter for alle einingar i kommunen.

⇨ Gjennomført og vert vidareført inn i 2022. Gjeld mellom anna Samhandling 365, med til dømes nytt intranett og nytt internkommunikasjonssystem. Kundetorget er dokument- og servicesenter for alle einingane i kommunen

3. Gjennomføre felles prosjekt med dei andre randkommunane og nye Alver kommune for å greie ut moglege samarbeidsområde innafor tenesteutviklinga til kommunane:

⇨ Dette er arbeidd med kontinuerleg gjennom heile 2021, og vil fortsetje i åra framover.

Overordna ROS-analyse

Den overordna ROS-analysen vart vedteken av kommunestyret i møte den 22.09. 2016 (K-sak 048/16). I samsvar med kommunestyret sitt vedtak er ulike tiltak følgt opp i løpande drift og ved oppfølging i budsjettarbeidet for 2021 og økonomiplanperioden. Prioriterte tiltak, som varslingsteneste, vart anskaffa og klargjort for bruk i 2017 og var i drift frå 2018.

Folketalsutvikling

Ved inngangen til 2021 var folketalet i Modalen 376 innbyggjarar, og steig til 378 ved utgangen av året. 7 vart fødd og 5 døydde. Innanlands flytting i løpet av året var: 16 personar flytta inn og 16 flytta ut av kommunen.

Samla sett var det soleis ein liten auke i folketalet i 2021, men det er verd å merka seg at flytting er den faktoren som er mest omfang på. I underkant av 10 % av innbyggjarane har no utanlands bakgrunn eller er norskfødte med innvandrarforeldre. Statistisk sentralbyrå sine prognosar for folketalsutviklinga er positive for komande år med eit forventa folketal på 411 i 2030 og 465 i 2050. Så langt har det vore vanskeleg å bryte 400-talet.

I Modalen har folketalet hatt slik utvikling :

Per 1.1.	2004	2010	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Innbyggjartal	366	344	383	372	378	381	383	380	388	376	378

Kommunale utleigebustader – bygging av nye private bustader – bustadtomter
Kommunestyret vedtok i 2012 (Ksak 033/12) at det skulle innførast standardiserte leigekontraktar med ei tidsgrensing på 3 år ved utleige av kommunale bustader. Det er gjennomført oppfølging av 3-årsfristen i kontraktar inngått frå og med 2016.

Etter revisjon av tilskotsreglementet for bustadar i 2011, så har det vore ei auke i talet på bygging av nye private bustader. I tillegg har det vore ein auke i talet på eldre hus som er kjøpt og rehabilitert.

På Mo er det ingen ledige tomtar, på Øvre Helland er det berre ei ledig kommunal tomt, medan det er 8 tomter ved barnehagen på Helland. I tillegg er det nokre regulerte tomter i privat eige. Det er derfor no behov for å få klargjort nye tomter, særleg på eller nær Mo.

Tal på nye bustader teke i bruk:

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Oppføring av nye private bustader	3	0	0	1	0	2	1	0
Tilskot til kjøp/ rehabilitering av bustad	1	4	4	2	4	1	2	4

Utbetalt tilskot til bygging og kjøp/utbetring av eldre bustader:

	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Utbetalt tilskot til oppføring av nye private bustader (tal i 1000 kr)	0	0	250	0	500	250	0
Utbetalt tilskot til kjøp / rehabilitering av bustader (tal i 1000 kr)	454	573	130	400	100	200	400

Oppfølging av restansar for lån og husleige
Modalen kommune har i 2021 gjennomført oppfølging av uteståande krav av husleige for bustader som er utleigd på forretningsmessig vis. Det er behov for ytterlegare oppfølging som vil verte iverksett i 2022. Det er sett av midlar i rekneskapet for moglege tap.

Likestilling
Arbeidsgjevar har ei plikt til å arbeida aktivt, målretta og planmessig for å fremma likestilling og hindra diskriminering. Modalen kommune har framleis ei overvekt av kvinnelege arbeidstakarar. Begge kjønn er representert på nær alle nivå i politikk og administrasjon. Rådmannen kan ikkje sjå at det er trong for å setja i verk spesielle tiltak for å fremje likestilling eller hindra forskjellshandtering i Modalen

kommune. Ved tilsetjingar i kommunen vert søkjar sine kvalifikasjonar vektlagt, og ikkje kjønn. Talet på kvinner i leiarstillingar har auka dei siste åra. Arbeid mot uønskt deltid er eit anna viktig likestillingsmål, for her er kvinner overrepresentert i samfunnet. Også i Modalen kommune er kvinner overrepresentert i små stillingar i høve til menn. Det har vore sett fokus på dette, og ein har arbeidd bevisst for å sikra deltidsarbeidande størst mogleg stilling i kommunen. Eit av tiltaka har vore å tilby deltidsarbeidande stillingsutviding på tvers av tenesteområda.

Kjønnsfordeling av fast tilsette

	Pr. 31.12.2021			
	Menn	%	**Kvinner**	%
Rådmann/assisterande rådmann	2	100	0	0
Einingsleiarar	1	17	5	83
Totalt fast tilsette i Modalen kommune	21	27	57	73

Diskriminering og etikk

Etiske retningsliner for tilsette og folkevalde i Modalen kommune vart vedtekne i desember 2010, og vart revidert og vedteke i kommunestyret i mai 2021. Modalen kommune er tilmeldt KS sitt styrevervregister http://www.styrevervregisteret.no/ med lenke lagt inn på kommunen si heimeside. Her kan ein finne opplysningar om ulike verv som tilsette og politikarar har i andre selskap og organisasjonar. Det er ikkje registrert tilhøve som bryt med etiske retningsliner. Det er gjennomført tiltak dei siste åra for å betre universell utforming ved helsesenteret og ved busstopp Mo skule. Det har vore ei utfordring at funksjonshemma ikkje har hatt tilgjenge til andre høgda i kommunehuset. Dette ordna seg når det nye nærings- og tenestesenteret vart teke i bruk i desember 2021.

Personalpolitiske retningslinjer

Retningslinjer for lønspolitikk og seniorpolitiske tiltak vart innført frå 01.01.10. Desse er retningsgjevande for kommunen sin personal- og lønspolitikk. Retningslinjene vart revidert i 2017.

Eit oversyn over dei tilsette syner at om lag 40 % av arbeidsstokken i kommunen er over 50 år og vel 10 % er over 60 år. Dette er positivt med tanke på at vi då har ei stor gruppe rutinerte tilsette med solid erfaring frå arbeidslivet. Samstundes syner tala at det ligg ei utfordring i at mange i denne gruppa i løpet av dei neste ti åra vil gå ut av arbeidslivet. I tida framover er det derfor trong for ein arbeidsgjevarpolitikk som gjer at me får behalda seniorane, men samstundes må me setja inn tiltak for ny rekruttering. I den samanheng må me vera ein attraktiv arbeidsgjevar som trekkjer til oss kompetanse for framtida. Me har derfor vurdert at me skal ha ei meir offensiv satsing på rekruttering av unge arbeidstakarar, til dømes gjennom lærlingeordninga. I 2021 har me hatt tre læreplassar/lærlingar i kommunen.

HMS- arbeid

I organisasjonen vert det fokusert på oppfølging av HMS-arbeid og sjukefråvær. Det har vore utført vernerundar ved alle verneområda. Det er ikkje registrert ulukker eller skader på personalet. Kommunen har avtale med Salutis AS (tidlegare HMS-gruppen), som er Modalen kommune si bedriftshelseteneste. Dei har bidrege med rettleiing, kontrollar, opplæring og førebyggjande tiltak. Det vert laga ein plan for HMS-arbeidet ved inngangen til kvart nytt år. Leiarane på einingsnivå er ansvarlege for å fylgje opp dette arbeidet. Det var fire møter i AMU i 2021. Bedriftshelsetenesta deltok på møta.

Sjukefråvær i %:

År	1.kvartal	2.kvartal	3.kvartal	4.kvartal	Samla
2015	8.7	9.2	4,2	8.6	7.6
2016	11,3	7,9	5,4	9,6	8,5
2017	13,4	13,3	9,1	7,3	10,8
2018	8,8	5,2	4,3	9,5	7,1
2019	10,0	7,7	4,6	10,2	8,0
2020	14,7	10,3	3,4	5,9	7,5
2021	7,2	6,7	9,5	10,9	8,6

Fråvær gjeld alle som får fast utbetalt lønn (inkludert faste vikarar). Eigenmeldingar er medrekna.

Modalen kommune er ei inkluderande arbeidslivsverksemd. Det vil seie at me har forplikta oss til å arbeida for inkludering av dei som står i fare for å falla ut av arbeidslivet, eller som slit med å koma inn i arbeidslivet. Kommunen som arbeidsgjevar, dei tillitsvalde og NAV Arbeidslivssenter er partar i avtalen. Det er utarbeidd lokale delmål i IA-avtalen vedkomande: 1- Sjukefråvær 2 - Personar med redusert funksjonsevne 3 - Avgangsalder.

Resultatmålet for det lokale sjukefråværsarbeidet fram til utgangen av 2021 er eit sjukefråvær på maksimalt 6,5%, målt som gjennomsnitt for dei tre siste åra. Kommunen har ikkje klart å nå dette resultatmålet. Likevel ser me ei positiv utvikling dei siste åra, med unntak av 2017. Fråveret i 2021 er og sterkt prega av pandemien ein er inne i.

Det er kontinuerleg fokus på sjukefråværsarbeidet, og i tilfelle der fråværet kan skuldast tilhøve på arbeidsplassen prøver ein å leggja til rette for å redusera arbeidsbelastninga så langt det let seg gjera. Det er langtidsfråværet som gjev utslag på fråværsprosenten. Korttidsfråværet ved alle einingar er lågt.

Samfunnstryggleik og beredskap

Kommunen har eit generelt og grunnleggjande ansvar for å ta i vare innbyggjarane sin sikkerheit og tryggheit innanfor sitt geografiske område. Alle uønskte hendingar skjer i ein kommune, og kommunane utgjer det lokale fundamentet i den nasjonale beredskapen.

På bakgrunn av ny organisering gjennomførte kommunen ein hovudrevisjon av den overordna krise- og beredskapsplanen i 2013. Planen vart sist revidert hausten 2020, men mindre endringar i planen skjer fortløpande gjennom året og fast ved overgang til nytt kalenderår. Tenestene har også egne beredskapsplanar basert på lokale forhold.

Kommunen skal ta omsyn til tryggleik og beredskap i samband med all arealplanlegging. Det er m.a. krav om at det vert utarbeida risiko- og sårbarheitsanalyse i samband med alle nye reguleringsplanar. Forskrift om konsekvensutgreiingar omtalar i kva tilfelle det skal utarbeidast konsekvensutgreiing (KU) og kva denne skal innehalde.

Mål og tiltak for samfunnstryggleik og beredskap i 2021:

- Gjennomføre ei årleg beredskapsøving for kriseleiinga. Ikkje gjennomført, men store delar av 2021 har vore ei kontinuerleg øving i kriseleiing på grunn av Koronapandemien
- Årleg revisjon av krise- og beredskapsplan. Gjennomført
- Revidere og utvikle kommunen sine varslingsrutinar og varslingskanalar. Gjennomført.

Også 2021 har vore eit godt arbeidsår for Modalen kommune. Det er gjennomført viktig og godt arbeid med organisasjonsutvikling og tenesteutvikling i dei ulike einingane. Eingsleiarane presenterte sine fokus- og utviklingsområde for kommunestyret i budsjettprosessen hausten 2021.

Rådmannen vil her retta ei stor takk til alle tilsette for vel utført arbeid i 2021 og til tillitsvalde og leiarar for godt samarbeid gjennom året. 2021 har, på same måte som 2020, i stor grad vore prega av Koronapandemien som har utfordra både organisasjonen og innbyggjarane på ein måte ingen av oss har erfaring med frå tidlegare.

Rådmannen vil også takka for samarbeidet med politikarane.

MØTE I POLITISKE ORGAN OG OPPFØLGING AV VEDTAK

Kommunestyret

Etter kommune- og fylkestingvalet 2019 har kommunestyret følgjande medlemer i perioden 2019 – 2023:

SAMLINGSLISTA	SOLRENNINGSLISTA
Kjetil Eikefet - ordførar	Ann-Jorunn Farestveit - varaordførar
Kristin Nåmdal	Linda Neset
Anne Britt Almelid	Robert Helland
Liv Anne Aanesen	Ole Kristian Øvre Helland
Roger Wilhelm Fure	Håvard Engeseth
Ove Eidsnes	Sigrunn Almelid Birkeland
Marit Kristin Nygard Nese	

Møter i kommunestyret:

År	2017	2018	2019	2020	2021
Tal møter	7	7	9	6	7
Tal saker	64	57	77	65	59

Innkallingar og protokollar vert no sendt ut elektronisk til kommunestyret / formannskapet og vert lagt ut på kommunen si heimeside. Kommunestyret har teke i bruk den nye politikarportalen og brukar sine private PC-ar til politiske gjeremål. For dette får dei ei årleg godtgjering. Innføringa av elektronisk utsending har redusert kostnader til porto og effektivisert dette arbeidet.

Kommunestyret har i 2021 mellom anna handsama følgjande saker:

Dato	Saknr	Saka gjeld
18/02	004/21	Dagsturhytte - plassering
	005/21	Avtale om tenestetilbod Politi – Modalen kommune
	006/21	Datasenterstrategi – Modalen kommune
	007/21	Retningsline for ungjobb 2021
	008/21	Avtale med Modalen kraftlag BA vedkomande konsesjonskraft 2021-2024
	009/21	Planprogram – kommunedelplan for vassforsyning, avlaup og vassmiljø 2022-2030
25/03	013/21	Val av nytt medlem til kontrollutvalet for perioden 2019-2023
	014/21	Stortingsvalet 2021 – elektronisk avstemming
	015/21	Val av røystestyre for 2021-2023
	016/21	Kommunal planstrategi 2020-2023
	017/21	Retningsline for ungjobb 2021
06/05	021/21	Revisjon av etiske retningsliner for Modalen kommune
	022/21	Søknad om stønad frå Næringsfondet: Arbeid til alle - prosjektfase
	023/21	Ny felles forskrift om innsamling og handsaming av hushaldningsavfall
	024/21	Innkjøpsreglement Modalen kommune
	025/21	Rekrutteringstiltak - sjukepleiarkompetanse
17/06	030/21	Søknad om tilskot frå Næringsfondet – prosjekt ope landskap – beiting med geit
	031/21	Tomtepris - nytt kommunalt bustadfelt på Helland
	032/21	Rekneskap og årsmelding 2020
	033/21	Økonomirapport for 1.tertial 2021
	034/21	Sløkkevatn i Mo sentrum
	035/21	Låneopptak 2021 - justering
23/09	040/21	Ikt Nordhordland – utviding med Aurland kommune og endring samarbeidsavtale
	041/21	Vurdering av 0-konsesjonsforskrifta i Modalen kommune
	042/21	Løyving til rassikring ved Bryggjeslottet
	043/21	Løyving til grunnundersøkingar på Mo
04/11	048/21	Felles satsingar for helse- og omsorgssektoren i Nordhordland 2021 - 2031
	049/21	Justering av kommunegrensa – Alver, Modalen og Masfjorden
	050/21	Økonomirapport pr 2. tertial 2021
09/12	055/21	Ny felles forskrift om innsamling og handsaming av hushaldningsavfall
	056/21	Forskrift for slamtømming i Modalen kommune
	057/21	Leve heile livet - plandokumenter
	058/21	Budsjett og økonomiplan 2022 - 2025

Etter rådmannen si vurdering er kommunestyret sine vedtak i 2021 gjennomført og følgt opp av administrasjonen som føresett.

Formannskapet

Etter kommune- og fylkestingvalet 2019 har formannskapet følgjande medlemer i perioden 2019 – 2023:

SAMLINGSLISTA	SOLRENNINGSLISTA
Kjetil Eikefet - ordførar	Ann-Jorunn Farestveit - varaordførar
Kristin Nåmdal	Håvard Engeseth
Liv Anne Aanensen	

Tal på møter og saker i formannskapet pr år:

År	2017	2018	2019	2020	2021
Tal møter	10	8	8	7	7
Tal saker	64 1)	41	26	44	37

Etter rådmannen si vurdering er formannskapet sine vedtak i 2021 gjennomført og følgt opp av administrasjonen som føresett.

Ungdomsrådet
Ungdomsrådet i Modalen vart oppretta 15. november 2015, og skal vere eit synleg og aktivt råd, for å fremje ungdommen i Modalen sine meiningar. Modalen ungdomsråd skal arbeida med saker som engasjerer ungdommar, og vere tilgjengeleg for politikarane i aktuelle saker. Ungdomsrådet skal uttale seg til politiske saker som vedkjem ungdomane og framtida deira i Modalen. I 2021 har ungdomsrådet vore aktivt igjen etter ein periode utan aktivitet.

IKT samarbeid
Modalen kommune har felles IKT-drift saman med kommunane Austrheim, Fedje, Lindås, Masfjorden, Meland, Osterøy, Radøy og Vaksdal. Frå 2020 kom Gulen, Samnanger og Austevoll inn i samarbeidet. Samstundes erstatta Alver kommune Radøy, Lindås og Meland kommunar. I 2021 kom Aurland kommune inn i samarbeidet. Interkommunale IKT-tenester Nordhordland vart oppretta og organisert som eit interkommunalt samarbeid etter vertskommuneprinsippet, der Osterøy kommune var vertskommune. IKTNH drifter IKT- oppgåver for samarbeidskommunane, og vart frå 2020 organisert som eit interkommunalt oppgåvefellesskap etter § 19 i ny kommunelov, med styre og representantskap. Styret for IKTNH er rådmennene i samarbeidande kommunar, medan ordførarane utgjer representantskapet

Gjennom året har det vore fokus på å følgje opp dei ulike fellesprosjekta som er sett i verk gjennom det regionale IKT-samarbeidet. Kundetorget har også vore sterkt engasjert i innføringa, opplæringa og bruken av dei nye IKT-løysingane

Fordeling av kostnadane for drift av IKTNH skjer etter ein modell der 1/3 av kostnadane vert fordelt flatt mellom kommunane og 2/3 etter folketal. Utgifter knytt til kommunane sine lisensar og lokalt utstyr vert betalt direkte av den einskilde kommune.

Kundetorget
Kundetorget har 4 tilsette . Dagleg drift av Bryggjeslottet, kultur, ungdomskoordinator, bibliotek ligg og under kundetorget.

Organiseringa gjev overlappande kunnskap til utføring av ulike oppgåver ved sjukdom og ferie. Grunna covid 19 og av hensyn til smittevern har dei tilsette rulert med å ha heimekontor og i delar av 2021.
Kundetorget sine oppgåver rettar seg både mot publikum, og internt i organisasjonen.
Kundtetorget er innvolvert i fleire prosjekt:
Digitalisering og innovasjon, arkiv Norhordaland og Di-portal og innbyggjartenester.
Hovedmålet med prosjekta er å utvikla nye betre tenester og fylgja den digitale utviklinga i samfunnet.
Digitalt fyrsteval og sjølvbetjening på nett skal gjera at innbyggjarane i større grad kan finna informasjon og løysa oppgåver sjølv på nettet.
Samhandlingsprosjekt Microsoft Office 365 der ein blant anna har jobba med å få på plass nytt intranett for dei tilsette og nye kommunikasjonskanalar. Vert implementert i 2022.
Oppgradering av sakshandsamarsystem, der ein har gått over til ein skybasert løysing Websak pluss.

Nytt kvalitetssystem Netpower som skal implementerast i 2022.
Driftsoppgåver knytt til IKT blir utført av Interkommunale IKT-Tenester Nordhordland (IKTNH).

Sommarjobb
29 ungdommar frå Modalen i alderen 15 – 21 år har hatt sommarjobb i kommunen i 2021
Dei har fått tilbod om 3 veker. Arbeidet er fordelt på Bryggjeslottet, Modalstunet , Modalen barnehagen og teknisk uteseksjon. Tilbodet gjeld for ungdom som har gjennomført 10.klasse i Modalen.

Stipend til elevar i vidaregåande skule
Stipendet vert gjeve til elevar som går på vidaregåande skular, og som har foreldre/heimen sin i Modalen kommune. 24 elevar/lærlingar har fått utbetalt stipend.

Økonomisk resultat rådmannen/sentraladministrasjonen 2021

	Rekneskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Rådmann/sentraladm	11 797 136	13 075 575	1 278 439	- 9,8 %	16 986 990

Totalt sett kjem rådmannen/sentraladministrasjonen ut med eit mindreforbruk i høve revidert budsjett på om lag kr 1 280 000 i 2021.
Hovudårsaka til det store overskotet på dette budsjettområdet er auka inntekt på sal av konsesjonskraft frå avtalen med Vestland fylkeskommune. Budsjettert inntekt på denne posten var kr 2,6 millionar, medan faktisk inntekt ved årsslutt enda på kr 4,3 millionar. Dette gjev ein positiv differanse på kr 1,7 millionar.

Negative avvik på budsjettområdet er hovudsakleg knytta til leige av midlertidige lokale under byggeperioden av Flodmaal. Utgifter til dette føremålet har ikkje kome med i budsjettet for 2021, og utgjer 490 000 kr i leigekostnadar til Modalen Næringsbygg.

Næring/næringsfond

Næringsfondsstyret:

År	Tal møter	Tal saker/løyvingar	Tilskot utbetalt kr	Lån utbetalt kr
2021	3	2 / 2	278 657	
2021	Delegasjon rådmannen	9 / 8	565 675	403 250

Merk: Rådmannen gav 1 avslag.

Løyvingar fordeling på næringar:	2021
Landbruk	3
Reiseliv/service/handel	2
Industri/produksjon/anlegg	0
Prosjekt/anna	2

Næringsfondet.

Utvikling av status/saldo:

År	Inngåande saldo pr. 01.01.	Utgåande saldo pr. 31.12.
2010	6 620 506	2 235 118
2011	2 235 118	8 577 992
2012	8 577 992	8 443 268
2013	8 443 268	9 846 208
2014	9 846 208	13 014 207
2015	13 014 207	12 767 508
2016	12 767 508	10 713 406
2017	10 713 406	11 503 748
2018	11 503 748	7 032 042
2019	7 032 042	5 392 331
2020	5 392 331	5 638 196
2021	5 638 196	5 527 097

Av næringsfondet er kr 2 millionar bunde som **grunnkapital** og denne er **inkludert** i saldoar ovanfor.

Tilgang og bruk av næringsfondet 2021:

	Bruk	Note	Tilgang
Saldo pr. 01.01.2021*		**10**	**5 638 196**
Konsesjonsavgift mv			6 081 969
Tilskot til Næringsfond			281 152
Konsesjonskraft m.m.			188 975
Renter og avdrag			680 239
Regionalt næringsfond Osterfjord			0
"Korona-tilskot" frå staten til kommunale næringsfond			755 000
Utlån til privat verksemd	403 250		
Tilskot til bustader	400 000		
Tilskot til verksemd/landbruk**	1 806 876		
Elevstipend	633 526		
Utgift i drift ***	1 315 250		
Lønskostnader delstilling utvikling	361 035		
Leige koronaleiligheit	550 497		
Tilskot veg	30 000		
Finansiering av investering	3 598 000		
Saldo pr. 31.12.2021*	**4 527 097**		

*Saldo i oversynet er **inklusiv** kr 2 millionar bunde som grunnkapital. Sjå òg rekneskap note 10.

**Dette inkluderer korona-tilskot.

***Dette inkluderer drifts-/finansieringsbidrag knytt til nybygg på kr 1 mill.

Næringsfondet vert òg nytta til finansiering av investeringar i infrastruktur, tilskot til bustadetablering og andre føremål utover direkte stønad til næringsverksemd.

Næring – meirforbruk/mindreinntekt kr 383 141

	Rekneskap	**Buds(end)**	**Avvik**	**Avvik i %**	**Rekneskap**
	2021	**2021**			**2020**
Næring	2 633 304	2 250 163	383 141	1,17 %	4 092 221

Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Leigeutgifter Korona-leiligheter
- Tilskot over budsjett, dette inkluderer korona-tilskot der me fekk midlar frå staten i 2020 som vart utbetalt til mottakarar i 2021.

Økonomi og rekneskap

Modalen kommune sin rekneskap for 2021 er avslutta med eit netto driftsresultat på kr 7 309 131,77.

Det viktigaste økonomiske nøkkeltalet i rekneskapsoversyna, når det gjeld å vurdere drifta i kommunen, er netto driftsresultat. Netto driftsresultat er overskotet frå den løpande drifta i rekneskapsåret som kommunen kan nytta til avsetjingar og investeringar. Det er tilrådd å leggja til grunn at netto driftsresultat bør vera positivt på minst 1,75 % av driftsinntekta for å ha ein sunn økonomi. Kommunestyret har vedteke som langsiktig mål at netto driftsresultat skal vere minst 3 % av samla driftsinntekt. Eit netto driftsresultat på kr 7,3 millionar utgjer 6,7 % av samla driftsinntekt på kr 109,7 millionar.

Dersom me korrigerer netto driftsresultat for postane knytt til premieavvik, samt netto avsetjing til bundne driftsfond kjem me fram til Korrigert netto driftsresultat. Korrigert netto driftsresultat vart kr 8,85 millionar som utgjer 8,1 % av samla driftsinntekt.

Vesentlege område knytt til resultatnivået er nærings-/næringsfondsområdet som bidrog med omlag kr 2,5 millionar, konsesjonskraftinntekt som vart omlag kr 1,8 millionar høgare enn justert budsjett og skatt/naturressursskatt/rammetilskot der inntekta vart om lag 1,8 millionar høgare enn justert budsjett. Samla forklarer desse postane om lag kr 6,1 millionar av netto driftsresultat.

Løn

Lønsutgifta er den største utgiftsposten til alle kommunar. Kr 58,7 millionar inkl sosiale kostnader utgjer 55 % av samla driftsutgift på kr 106,8 millionar. Tilsvarande i 2020 var 54,7 %. Lønsandelen av utgiftene er såleis ganske stabil frå 2020 til 2021, og er lågare i Modalen kommune enn dei fleste andre kommunar. I utgangspunktet indikerer det god økonomi og godt handlingsrom at ein har relativt stor del av utgiftene disponibelt til anna enn løpande lønsutgifter. Men me må òg hugse at Modalen kommune i tillegg kjøper mykje tenester frå andre kommunar samt frå vikarbyrå. Samla utgift for Modalen kommune for tenestekjøp frå andre kommunar, Interkommunalt samarbeid (IKS) og vikarbyrå var omlag kr 12,5 millionar i 2021.

Investering

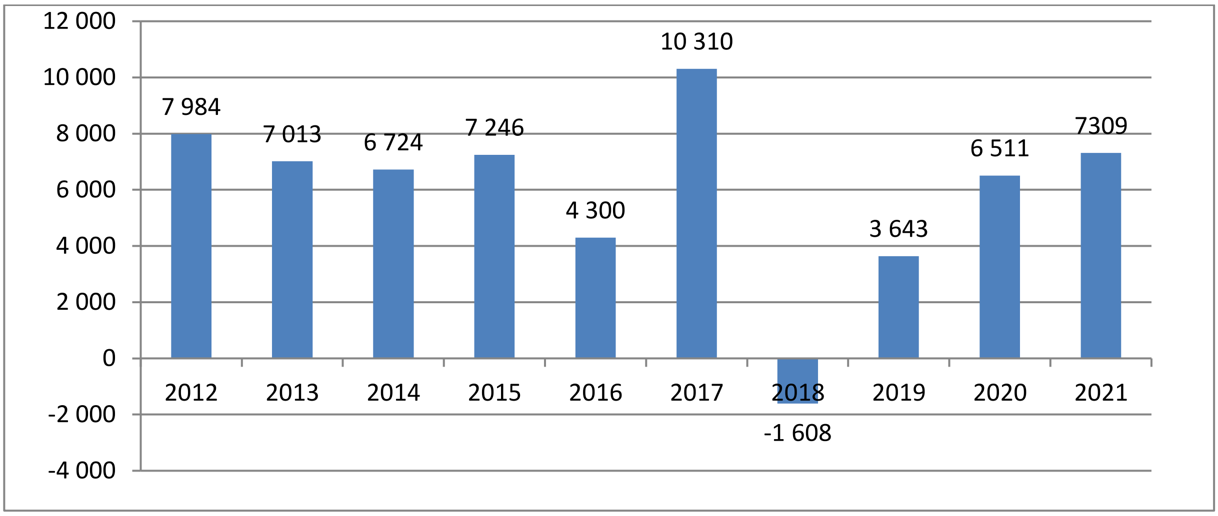
Løyvingsoversyn for investering syner samla investeringsutgift i 2021 på om lag kr 52 millionar. Det har vore rekneskapsført investeringsutgift på til saman 9 prosjekt i 2021. Dei største prosjektutgiftene har vore knytt til dei 4 prosjekta: Nytt nærings- og tenestesenteret med kr 38,2 millionar, Rassikring med kr 5,4 millionar, VA-anlegg/sprinkling Mo med kr 3,8 millionar samt Dagsturhytta med kr 1,9 millionar. Desse 4 prosjekta står såleis for utgifter på tilsaman kr 49,3 millionar.

VURDERING

Netto driftsresultat

2021 har gjeve eit høgt, positivt netto driftsresultat for Modalen.

Diagram: Utvikling årleg netto driftsresultat 2012-2021 (Tal i 1000)



Netto driftsresultat er resultatet av løpande driftsutgift og driftsinntekt, inkludert finansinntekt og finansutgift. Avskrivingar inngår ikkje i resultatet. Netto driftsresultat er knytt til den løpande drifta og gjev eit uttrykk for handlefridomen til kommunen det einskilde år, samt gjev ein peikepinn på kor robust økonomien er. Netto driftsresultat på 8,1 % av samla driftsinntekt er mykje høgare enn tilrådinga på minst 1,75 %, og høgare enn snittet dei siste 10 åra som er om lag kr 5,9 millionar. I desember 2020 fastsette kommunestyret langsiktig mål for netto driftsresultat til å skulle vere minimum 3 % av samla driftsinntekt. Netto driftsresultat 2021 på 8,1 % er godt over målsetjinga.

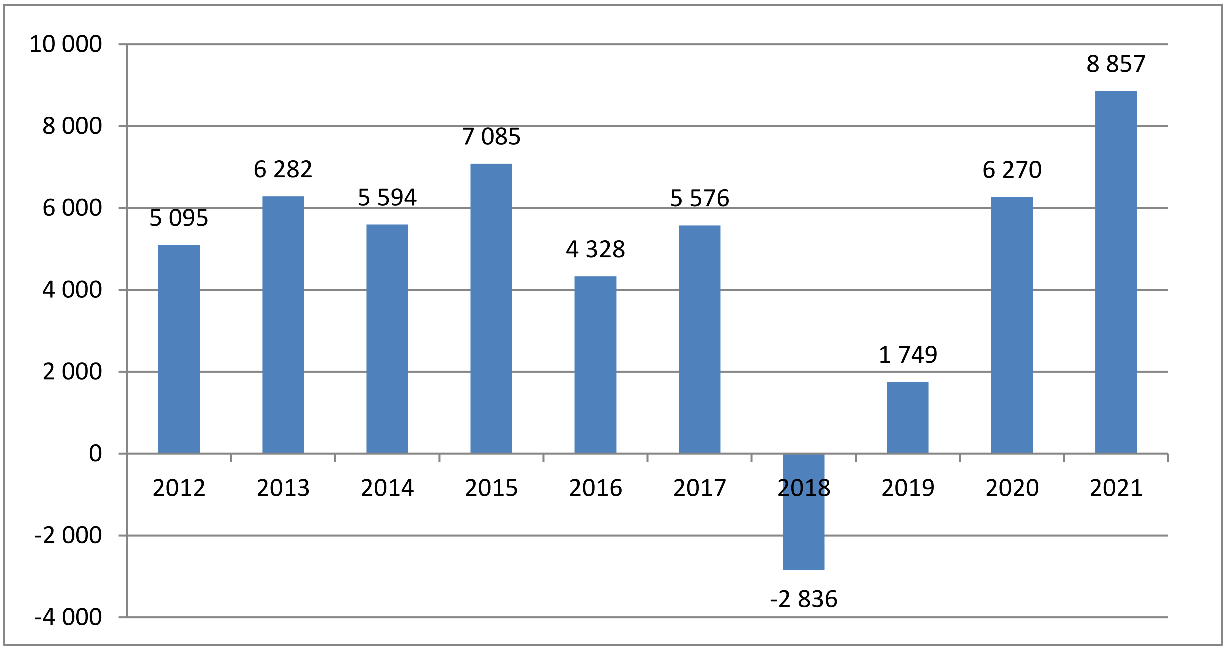
Korrigert netto driftsresultat

I samandraget er det peika på premieavviksinntekt som er ein post som påverkar netto driftsresultat utan eigentleg å vere ein del av den løpande, ordinære drifta. I tillegg til dette kan ein ha inntekt frå øyremerka/bundne midlar som påverkar resultatet. Netto driftsresultat korrigert for premieavvik, og korrigert for netto avsetjing til bundne fond, fører fram til **korrigert netto driftsresultat**. Dette vart kr 8,8 millionar i 2021 mot kr 6,27 millionar i 2020 mot og kr 1,75 millionar i 2019. Kr 8,8 millionar utgjer 8,1 % av driftsinntektene. Tilsvarande resultatprosent var 6,1 % i 2020 og 1,8 % i 2019.

Korrigert resultat er òg mykje over tilrådd nivå for netto driftsresultat. Korrigert driftsresultat har vore høgt i mange år fram til 2017 sjølv om inntektsnivået gjekk nedover. 2018 var det femte året på rad med nedgang i eigedomsskatteinntekta, og me fekk negativt resultat. Men nedgangen snudde og det har vore positiv utvikling dei siste åra. Utfordringa framover vert i stor grad knytt til utviklinga i eigedomsskatteinntekt, der prognosane har vist sterkt nedgåande inntekt.

Under følgjer ein tabell over utviklinga i Korrigert netto driftsresultat

Diagram: Korrigert netto driftsresultat 2012-2021 (tal i 1000)



Særskilte ting som har påverka økonomien og driftsresultatet i 2021 er:

- Låg aktivitet innan kultur/Bryggjeslottet grunna pandemi og ras.

- Korona
    - Midlar frå staten knytt til Korona er rekna å om lag dekkje dei direkte meirutgiftene som kommunane har hatt knytt til pandemien i 2021.
    - Pandemien har medført meirarbeid for mange tilsette som i seg sjølv ikkje har medført auka utgifter for kommunen, men har medført at tilsette har utført andre oppgåver enn dei elles ville gjort. Dette er ikkje synleggjort i rekneskapen.

- Sal av konsesjonskraft etter avtale med Hordaland fylkeskommune gav ei inntekt på om lag kr 4,3 millionar
    - 2020: tap på kr 114 000
    - I 2019 inntekt på kr 3,6 millionar.
        - Inntekta i 2019 gjaldt 2 års konsesjonskraft (2018 – 2019)

- Meirinntekt knytt til skatt/rammetilskot
    - Inntekt 2021 kr 53,1 millionar
    - Budsjett 2021 kr 51,4 millionar
    - Inntekt 2020 kr 50,9 millionar

Mykje av driftsresultatet knyt seg til nærings-/næringsfondsområdet. Kr 2,5 millionar av driftsresultatet knyt seg til næringsfondsmidlar. Dette vert sett av til næringsfondet som disponering av driftsresultatet og vert nytta til finansiering av investeringar og/eller vert ståande på fond til bruk seinare år.

Det har mange gongar vore peika på at kommunen treng høge, positive driftsresultat for å kunna finansiera

investeringsutgiftene med eigne oppsparte midlar. Korrigert netto driftsresultat på kr 8,8 millionar syner auke i høve til 2020. I 2020 var tilsvarande resultat kr 6,27 millionar som òg var ein stor auke i høve til 2019. Gjennomsnittet for dei siste 10 åra, er om lag kr 4,8 millionar i pluss. Rådmannen har tidlegare vist til at det er viktig å oppretthalda eit høgt driftsresultat samt å tilpassa investeringsnivået til driftsresultata over tid. I budsjett- og økonomiplanarbeidet dei seinare åra har det vore eit særleg fokus på tilhøvet mellom driftsresultat og investeringsnivå. Det har vore eit klart auka press på resultatnivået som følgje av nedgang og svingningar i eigedomsskatteinntekt. Kommunen har klart å levere gode resultat til tross for dette fram til 2017, men i 2018 vart det for fyrste gong negativt driftsresultat. Både i 2019 og 2020 har resultatet betra seg. Det vil vere viktig framover å skape positive årlege driftsresultat, med ein storleik som kan finansiere årlege investeringar og dekke auka finanskostnader som følgje av planlagte låneopptak.

Dårlege prognosar på utviklinga i eigedomsskatteinntekt var frykta å gjere økonomien strammare framover. Nye prognosar som kom hausten 2021 endra dei dårlege utsiktene. No ser det ut til at kraftprisane forblir høge, i alle fall i 2022. I så fall vil nok nye prognosar for åra som kjem verte ytterlegare forbetra i høve til prognosane frå hausten 2021. Utfordringa framover vil då verte at konsesjonskraftsal basert på avtale med Vestland fylke på 6,5 GWh fell vekk frå og med 2023 dersom ikkje avtalen kan forlengast. Inntekt knytt til dette var som nemnt kr 4,3 millionar i 2021.

Rekneskapsmessig mindreforbruk: kr 0
Etter endringar i Kommunelova og reglane for rekneskapsføring, vil det ikkje lenger kunne avleggast eit årsrekneskap med mindreforbruk.

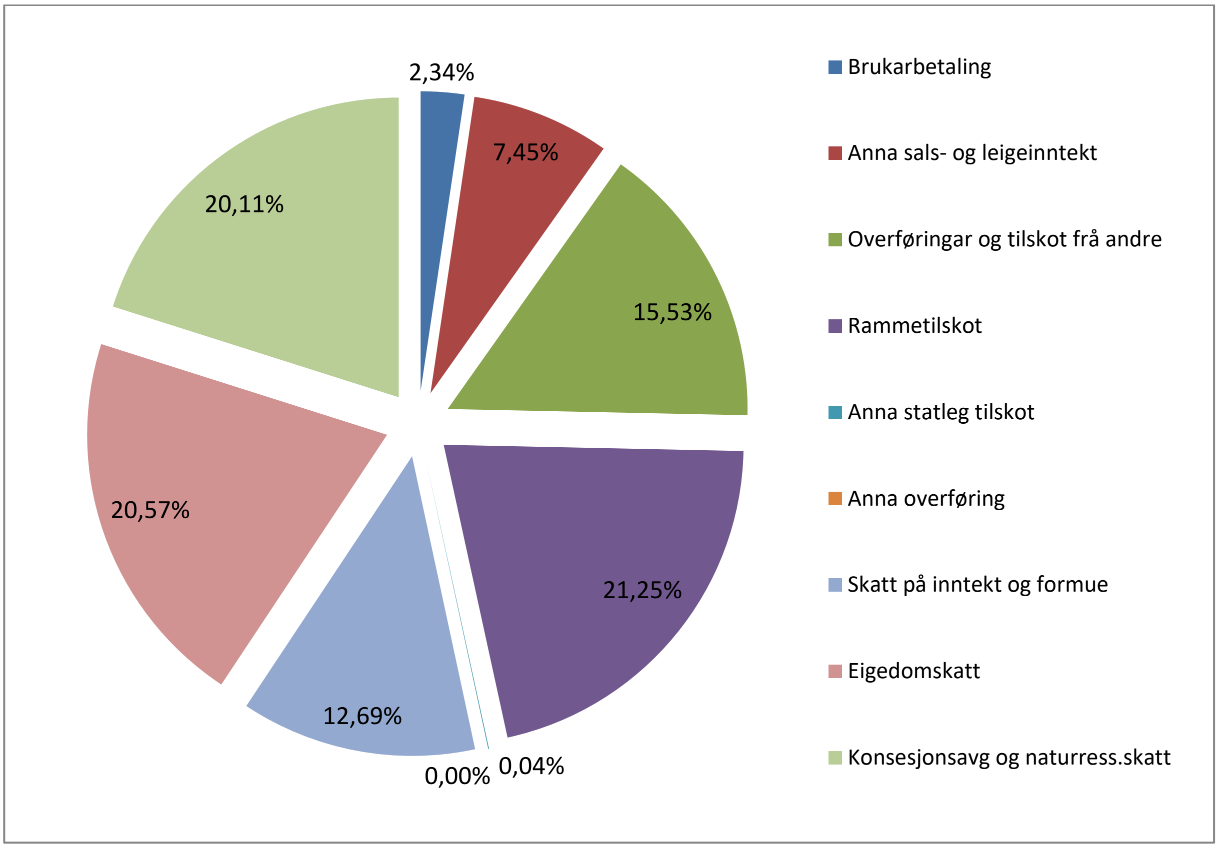
Driftsinntekt
Modalen kommune har relativt høg inntekt, noko som er nødvendig for ein svært liten kommune om ein skal kunne tilby spekteret av velferdstenester, samt tilrettelegging og utvikling av infrastruktur mv.

Diagrammet lenger nede syner at 40,68 % (20,57 % + 20,11 %) av driftsinntekta kjem frå postane naturressursskatt, konsesjonsavgift og eigedomsskatt. Tilsvarande prosent for desse postane i 2020 var 42,02 %. Rammetilskot frå staten og skatteinntekt frå personlege skattytarar er av mykje mindre betydning i Modalen kommune enn dei fleste andre kommunar, der desse inntektspostane er dei klart største. I 2021 utgjorde desse inntektene 33,95 % av samla inntekt mot 34,59 % i 2020. Det er føremålstenleg å sjå desse postane samla, då rammetilskotet vert påverka av skatteinngangen pr innbyggar gjennom ordninga med inntektsutjamning.

Det samla biletet er at det framleis er inntekt basert på utnytting av kommunen sine eigne ressursar som er det viktigaste grunnlaget for den kommunale tenesteytinga og samla utgift i kommunerekneskapen. Dette biletet har vore relativt stabilt dei siste ti åra, der naturressursskatt, konsesjonsavgift og eigedomsskatt har lagt mellom 40 % og 50 % av dei samla inntektene i perioden. Svingningar har i stor grad knytt seg til endringar i eigedomsskatteinntekt. Prognosane for vidare utvikling i eigedomsskatt tilseier at eigedomsskatteinntekta, både i reine kroner, og som andel av samla inntekt, vil auke i åra som kjem, dersom kraftprisane held seg på eit høgt nivå, men ikkje nødvendigvis så høgt nivå som me har sett i slutten av 2021 og starten av 2022.

Den største endringa i kakediagrammet under er elles posten Anna sals- og leigeinntekt som aukar frå 3,63 % i 2020 til 7,45 % i 2021. Det er sal av konsesjonskraft som fører til den store auken.

Diagram: Fordeling av samla inntekt på ulike inntektspostar 2021



Samla driftsinntekt auka med 6,12 % i høve til 2020 (sjå tabell under), medan auken i driftsutgift var på 4,48 %, sjå lenger nede om dette.

Tabell: Utvikling i driftsinntekt 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Sum driftsinntekt (tal i 1000)	99 563	88 499	96 387	103 387	109 717
%-vis endring	8,10 %	-11,10 %	8,90 %	7,26 %	6,12 %

Tabell: Inntektspostar med stor endring

	2020	2021	Endring	Endring i %
Sals- og leigeinntekt	3 754	8 177	4 423	117,8 %
Skatt og rammetilskot	50 955	53 221	2 266	4,45 %
Sum utval	**54 709**	**61 398**	**6 689**	**12,23 %**

Driftsutgift

Driftsutgiftene til kommunen har auka frå kr 102,2 millionar til kr 106,8 millionar frå 2020 til 2021. Auken utgjer 4,48 % og er ein mykje høgare utgiftsvekst enn året før, då veksten var 1,98 %. Dette er inklusiv avskrivingar og utanom finanspostane. Avskrivingsutgift vert nulla ved eigen motpostering i kommunerekneskapen og er ikkje med i netto driftsresultat.

Utgiftsveksten på kr 4,6 millionar kan splittast slik:

Løn	kr 2,8 millionar
Vare- og tenestekjøp	kr 3,2 millionar
Overføring og tilskot	- kr 1,5 millionar

Pr desember 2021 var tolvmånadersveksten i prisar 2,1 % om ein ser vekk frå elektrisitetsprisar. Tar ein med elektrisitet var auken 5,3 %. Årslønnsveksten i KS-området for 2020-2021 er rekna til 2,5 %.

Ein utgiftsauke på 4,48 % indikerer såleis ein aktivitetsauke i høve til 2020.

Tabell: Utvikling i driftsutgift 2017-2021

	2017	2018	2019	2020	2021
Sum driftsutgift (tal i 1000 kr)	95 616	95 943	100 245	102 228	106 809
Prosentvis endring	4,02 %	0,34 %	4,40 %	1,98 %	4,48 %

Utgift fordelt pr budsjettområde	2021	2020	Endring
Rådmannen/sentraladm	16 842 477	17 312 846	-470 369
Kultur	2 238 577	2 343 645	-105 068
Næring	4 500 434	3 309 440	1 190 993
Sosial og barnevern	1 420 965	1 706 128	-285 164
Skule	14 334 544	13 978 919	355 626
Barnehage	7 785 663	7 272 024	513 639
Pleie og omsorg	26 903 925	23 373 629	3 530 296
Kommunelege	9 013 108	7 517 203	1 495 906
Teknisk	19 879 933	19 193 756	686 177
Sentrale postar	3 888 905	6 220 552	-2 331 647
	106 808 531	**102 228 142**	**4 580 389**

Løn inkl. vikarbyrå og refusjon sjukeløn
Lønsutgift inklusiv sosiale utgifter (pensjon/arbeidsgjevaravgift), refusjonsinntekt frå sjukmeldingar og fødselspermisjon, er auka med 6,9 % i høve til 2020. Då er det òg teke omsyn til bruk av vikarbyrå. Det er i mest innan Pleie og omsorg det har vore bruk av vikarbyrå, men i 2021 har det òg vore brukt vikarbyrå til lækjarvikar.

KS opplyser at utrekna årslønsvekst frå 2020 - 2021 for KS tariffområde er 2,5 %. KS tariffområde er alle kommunar og fylkeskommunar utanom Oslo.

Ein auke på nominelt 6,9 % er mykje høgare enn lønsveksten, og syner ein aktivitetsauke som utgjer om lag kr 2,75 millionar samla for kommunen.

Tabell: Utvikling 2019-2021 Løn inkl sos.utgift, vikarbyrå og refusjon

(Rekneskapstal i tusen)	2019	2020	2021
Lønsutgift	44 286	45 223	47 191
Oppg.pl. ytingar	244	249	207
Sosial utgift	11 243	10 404	11 287
Vikarbyrå	1 563	3 047	4 702
Ref sjukeløn	-1 642	-2 374	-2 110
Ref fødselspengar	-207	-455	-1031
Netto løn inkl vikarbyrå	**55 487**	**56 095**	**60 247**
Endring i %	5,50 %	1,10 %	6,93 %

(Rekneskapstal i tusen)	2019	2020	2021
Rådmannen/sentraladm	8 228	7 281	7 643
Kultur	2 040	1 679	1 778
Næring	332	322	361
Sosial og barnevern	301	240	0
Skule	11 793	11 669	12 065
Barnehage	6 961	6 366	6 362
Pleie og omsorg	15 774	16 190	19 051
Kommunelege	4 016	4 745	5 943
Teknisk	8 420	8 375	10 061
Sentrale postar	-2 378	-771	-3 016
	55 487	**56 096**	**60 248**

Budsjettstyring og avvik

Tabell: Rekneskap mot budsjett pr budsjettområde

	2021	2021			2020
	Rekneskap	**Justert budsj**	**Avvik**	**Avvik i %**	**Rekneskap**
Rådmannen/sentraladm	11 797 135,53	13 075 575,00	-1 278 439,47	-9,8 %	16 986 989,77
Kultur	1 697 587,40	1 984 828,00	-287 240,60	-14,5 %	1 299 742,16
Sosial og barnevern	1 394 195,97	1 817 400,00	-423 204,03	-23,3 %	1 492 370,80
Skule	12 222 717,75	11 979 440,00	243 277,75	2,0 %	11 645 815,90
Barnehage	5 293 849,97	5 210 742,00	83 107,97	1,6 %	4 633 661,08
Pleie og omsorg	20 556 429,96	20 313 156,00	243 273,96	1,2 %	19 165 035,82
Kommunelege	7 079 666,35	6 517 919,00	561 747,35	8,6 %	6 141 472,83
Teknisk	15 118 715,25	15 299 425,00	-180 709,75	-1,2 %	14 896 362,69
Delsum	**75 160 298,18**	**76 198 485,00**	**-1 038 186,82**	**-1,4 %**	**76 261 451,05**

	2021	2021			2020
	Rekneskap	**Justert budsj**	**Avvik**	**Avvik i %**	**Rekneskap**
Næring	2 633 304,05	2 250 163,00	383 141,05	17,0 %	-826 573,61
Sentrale postar	-4 993 685,20	-4 241 414,00	-752 271,20	17,7 %	-2 795 942,82
Totalt	**72 799 917,03**	**74 207 234,00**	**-1 407 316,97**	**-1,9 %**	**72 638 934,62**

Oversikta over syner nettoutgift pr. budsjettområde på det nivået som kommunestyret har gjeve budsjettløyvingane. Kommunestyret har gjeve rammeløyving til desse budsjettområda:
* Rådmannen/sentraladministrasjon, Kultur, Næring, Sosial og barnevern, Skule, Barnehage, Pleie og omsorg, Kommunelege og Teknisk. I tillegg kjem Sentrale Postar som i hovudsak består av mva-kompensasjon, premieavvik og småinvesteringar.

Oversynet over rammeområda unntatt næring syner eit samla mindreforbruk på kr 1 038 000 i høve det justerte budsjettet, men med store variasjonar.
Det er 4 budsjettområde som har mindreforbruk, og 4 budsjettområde som har meirforbruk. Dei 4 områda med meirforbruk har samla kr 1,131 000 i meirforbruk medan dei 4 med mindreforbruk har samla kr 2 169 000 i mindreforbruk. Netto av dette vert mindreforbruk på kr 1 038 000.

Kort forklaring avvik 2021:

Rådmannen/sentraladm – mindreforbruk kr 1 278 439
Avvik knyt seg i hovudsak til:
- Auka inntekt sal av konsesjonskraft
- Utgift til leige av mellombelse administrasjonslokale
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert

Kultur – mindreforbruk kr 287 240
Avvik knyt seg i hovudsak til:
- Avlyste arrangement grunna Korona-pandemien
- Stenging av Bryggjeslottet grunna pandemi og ras
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert

Sosial og barnevern – mindreforbruk kr 423 200.
Avvik knyt seg i hovudsak til
- Lågare sosialstønad og utlån enn budsjettert
- Lågare utgifter til tenestekjøp og tiltak enn budsjettert

Skule – meirforbruk kr 243 277.
Avvik knyt seg i hovudsak til:
- Ekstra utgift til vaksenopplæring
- Høgare utgift til pensjon og arbeidsgjevaravgift enn budsjettert

Barnehage – Meirutgift kr 83 108.
Avvik knyt seg i hovudsak til:
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert

Pleie og omsorg – meirforbruk kr 243 274.
Avvik knyt seg i hovudsak til:
- Bruk av vikarbyrå utanom avtale
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert
- Auka utgift i høve bruk av smittervernutstyr

Kommunelege – meirforbruk kr 561 747.
Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Utgifter til legevikar frå vikarbyrå
- Annonseutgifter
- Opplæring
- Diverse utstyr
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert

Teknisk etat – mindreforbruk kr 180 709.
Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Lågare utgift grunna reduksjon av innkjøp/materiell
- Lågare utgift til tenestekjøp/kommunesamarbeid enn budsjettert
- Meirutgifter knytt til Korona-pandemien
- Høgare utgift til pensjon enn budsjettert

Næring – meirforbruk kr 383 141
Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Utbetaling av tilskot av Korona-midlar frå staten som vart motteke 2020
- Leigeutgifter til Korona-leiligheter/mellombelse lokale
- Merk at næringsområdet vert saldert direkte mot Næringsfondet.

Sentrale postar – meirinntekt kr 752 271
Budsjettet på denne posten knyt seg i hovudsak til 3 områder: Premieavvik på pensjon, mva-kompensasjon og løyving til småinvesteringar.

Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Meirinntekt knytt til Premieavvik og interne posteringar knytt til pensjon. Sjå under.

Generelt om pensjonsutgift 2021
I 2021 fekk Modalen kommune tilført vesentlege midlar (kr 4,9 millionar) til premiefondet i KLP gjennom tilbakeføring av oppsparte premiereservar. Bakgrunnen for dette var endring i reglane knytt til offentleg tenestepensjon. I tillegg til dette er avkastning frå året før (kr 576 000) tilført premiefondet. Me har i tråd med vanleg praksis nytta oss av midlane på premiefondet til å dekke premiebetaling så langt som råd. Premie som er dekka gjennom belastning av premiefondet vert altså ikkje betalt, men vert likevel belasta einingane med tilsvarande motpostering på Sentrale postar. Bakgrunnen for bruken av premiefond og metoden for å belaste einingane er dels for å få rett kostra-rapportering av pensjonsutgiftene og dels for å unngå for mykje budsjettvridningar knytt til bruken av premiefond, og dels for å unngå at me får stort akkumulert premieavvik som skal utgiftsførast i åra som kjem. Akkumulert premieavvik er i 2021 redusert frå kr 4,3 millionar til kr 1,8 millionar. Dette vert vurdert som positivt.

Dei nemnte føringane samt andre avvik/endringar i høve budsjetterte pensjonsutgifter og premieavvik har ført til at det er blitt utgiftsført meir enn budsjettert på driftseiningane og inntektsført meir enn budsjettert på sentrale postar.
Samla har driftseiningane/budsjettområda fått auka utgift på i overkant av 1 million knytt til det ovennemnte, samt at Sentrale postar har fått auka inntekt med om lag tilsvarande. Posteringane knytt til

bruken av premiefond med belastning av einingane samt posteringar knytt til premieavvik skjer på slutten av året, slik at einingane har ikkje hatt høve til å justere for desse meirutgiftene undervegs.

Investeringar

Det har vore høg investeringsaktivitet i 2021 med eit samla investering i anleggsmidlar på kr 52,0 millionar. Investeringsrekneskapen er avslutta finansiert med lån, eigne midlar, mva-kompensasjon , tilskot og eit udekka beløp på kr 301 132,90. Investeringslån opptatt i Kommunalbanken i 2021 med kr 32,8 millionar er nytta til delfinansiering, samt at innløyst lån er nytta til delfinansiering. Formidlingslån er finansiert med bruk av lånemidlar frå Husbanken, samt at innløyst lån er lånt ut på ny i samband med refinansiering. Utlån av formidlingslån i 2021 var på kr 5,2 millionar. I tillegg til dette er eigenkapitalinnskot i KLP utgiftsført i investeringsrekneskapen med kr 186 000.

Dei største investeringsprosjekta i 2021 har vore: Nytt nærings- og tenestesenteret med kr 38,2 millionar, Rassikring med kr 5,4 millionar, VA-anlegg/sprinkling Mo med kr 3,8 millionar samt Dagsturhytta med kr 1,9 millionar. Desse 4 prosjekta står såleis for utgifter på tilsaman kr 49,4 millionar av samla kr 52 millionar. Resten av investeringsutgiftene på kr 2,6 millionar er fordelt på 5 prosjekt.

Tabell: Utgift til investeringsprosjekt 2021

Nærings- og tenestesenter	38 192 509
IKT-investering Mo skule	505 462
Oppgradering kommunale bygg	308 866
Ny bil til Modalstunet/barnehagen	799 219
Leikeapparat barnehagen	118 426
VA-anlegg. Sprinkling Mo	3 811 986
Dagsturhytte	1 949 847
Oppgradering leikeplass Øvre Helland	900 791
Rassikring v/ Bryggjeslottet	5 412 515
	51 999 621

Kommunestyret sine premiss for bruken av løyvingar

Iflg § 14-7 i kommunelova skal årsmeldinga gjere greie for eventuelle vesentlege avvik frå kommunestyret sine premiss for løyvingane som er gjeve.

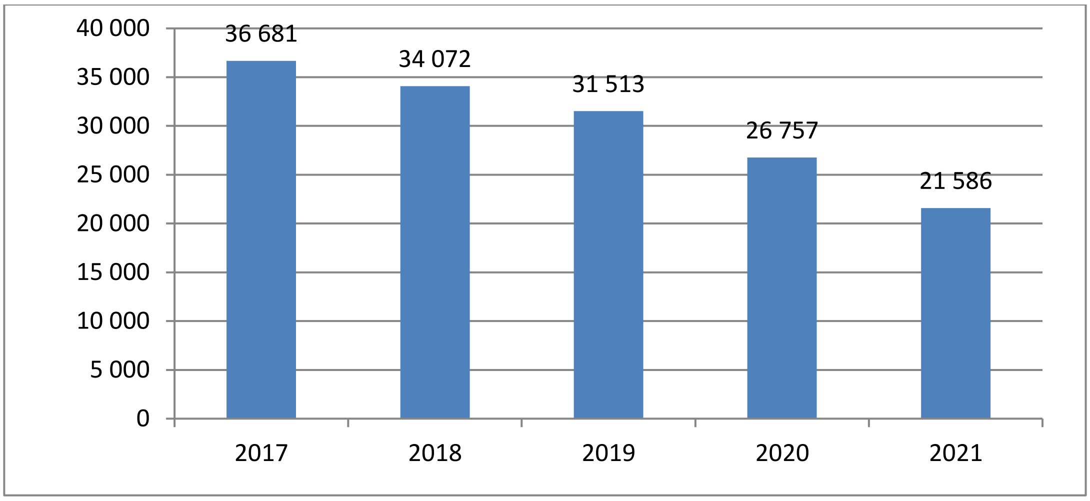
Rådmannen kan ikkje sjå at det er vesentlege avvik frå budsjettpremiss. I budsjettvedtaket presiserte kommunestyret at det ikkje vert saldert i matbudsjettet til Pleie og omsorg, samt at det framleis skal vere midlar til kulturminnevern i kulturbudsjettet. Presiseringane vart gjeve knytt til vurdering av konsekvensar av nødvendig saldering av budsjettrammene som vart gjort administrativt i samband med utarbeiding av rådmannen sitt framlegg til budsjett for 2021.

Planlagte nødvendige innsparingar har ikkje medført reduksjonar i mattilbodet for Pleie og omsorg. Det har heller ikkje påverka løyvingar og bruk av midlar til kulturminnevern.

Likviditet/arbeidskapital

Med omløpsmidlar meinast kontantar, bankinnskot, kortsiktige plasseringar og kortsiktige fordringar. Omløpsmidlane i kommunen må vera store nok til å dekkje den kortsiktige gjelda. Omløpsmidlane korrigert for den kortsiktige gjelda gjev oss arbeidskapitalen.

Diagram: Utvikling i arbeidskapital 2017-2021 (tal i 1000 kr)

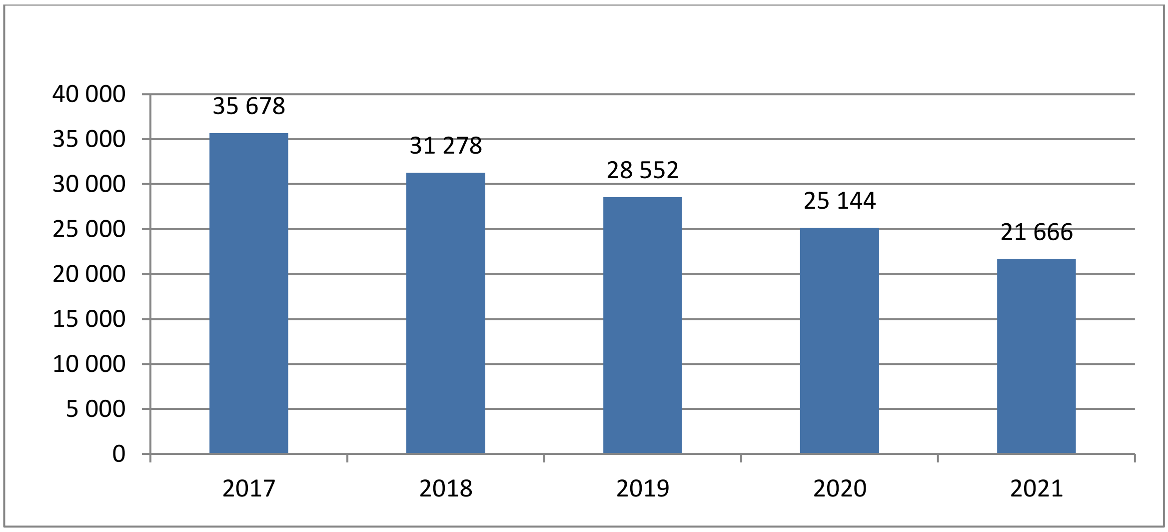


Arbeidskapitalen har vore god, men med ein jamn nedgang frå 2017. Det er normalt ugunstig med negativ utvikling av arbeidskapitalen, men nivået på arbeidskapitalen har over tid vore godt og likviditeten til kommunen er framleis god. Nedgangen knyt seg til høge investeringsutgifter der mykje er finansiert med eigne midlar.

LÅNEGJELD OG FOND

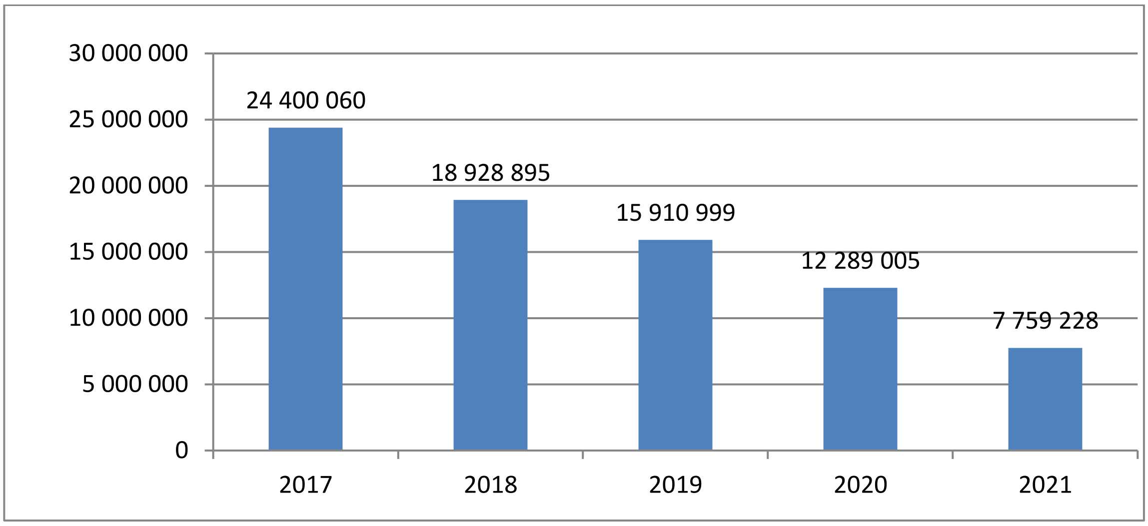
Fond

Diagram: Samla fondsmidlar pr. 31.12 frå 2017 – 2021 (Tal i 1000 kr)



Oversikta syner ein nedgang i samla fondsmidlar i kommunen i heile 5-årsperioden. Samla fondsmidlar er redusert frå kr 35,7 millionar i 2017 til omlag kr 21,7 millionar i 2021. Nedgangen utgjer om lag 39 %.

Diagram: Ubundne fondsmidlar pr 31.12, 2017 – 2021 (tal i 1000 kr)



Disposisjonsfond

Samla disposisjonsfondsmidlar er kr 7,8 millionar pr 31.12.21. Kommunestyret har vedteke at det langsiktige målet for disposisjonsfondsmidlane til kommunen er at dei skal vere minimum 10 % av driftsinntektene. 7,8 millionar utgjer 7,1 % samla driftsinntekt. Dette er så under målsetjinga og nivået må såleis aukast for å vere i tråd med målsetjinga.

Lånegjeld

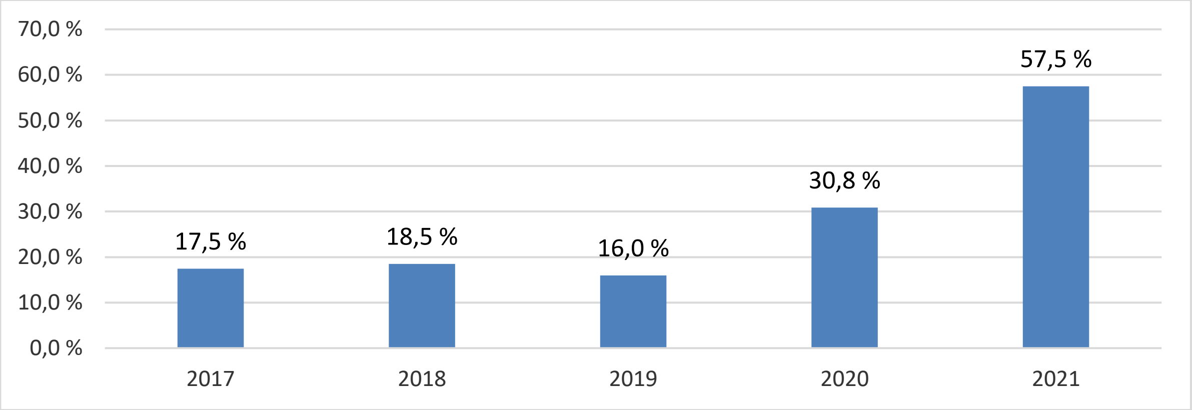
Modalen kommune tok opp nye lån i 2005 og 2006, samla kr 38,775 millionar, i samband med bygging av Bryggjeslottet. Lånegjelda var då relativt høg pr. innbyggar, men likevel moderat i høve kommunen si evne til å betale rente- og avdragsutgift. Ingen nye låneopptak og høge årlege avdrag har redusert lånegjelda monaleg, både i høve til innbyggartal og i høve til driftsinntekt fram mot 2020. I 2020 vart det for fyrste gong sidan 2006 teke opp nye investeringslån med kr 17,4 millionar. I 2021 vart det teke opp ytterlegare kr 32,8 millionar, i hovudsak til det nye nærings- og tenestesenteret: Flodmaal.

Rente- og avdragsbetaling på lånegjeld er teke høgde for i gjeldande budsjett og økonomiplan. Kommunen ligg over minstekravet til årleg avdrag. Kommunestyret har vedteke at det langsiktige målet når det gjeld lånegjeld, er at den skal vere maksimalt 60 % av årleg driftsinntekt. Pr 31.12.21 er såleis lånegjelda under maksimalgrensa.

Tabell: Utvikling i lånegjeld utanom formidlingslån 2017 - 2021:

LÅNEGJELD					
	2017	**2018**	**2019**	**2020**	**2021**
Lånegj i % av dr.innt	17,5 %	18,5 %	16,0 %	30,8 %	57,5 %
Lånegjeld	17 376	16 376	15 376	31 895	63 071
Lånegjeld pr innb	45 726	43 095	39 629	84 827	166 854
Innbyggjartal	380	380	388	376	378

Diagram: Lånegjeld i % av brutto driftsinntekt 2017-2021:



Lånegjelda aukar mykje. Nye investeringslån i 2020 og 2021 gjev eit hopp i lånegjelda i høve til samla driftsinntekt. Likevel er lånegjelda låg samanlikna med dei fleste andre kommunar, og lånegjelda belastar driftsrekneskapen mindre enn dei fleste andre kommunar. Men med aukande lånegjeld vert rekneskapen årleg belasta med mykje høgare utgifter til rente- og avdrag enn kva me har vore vant til.

Kultur

Kulturområdet har vore sterkt prega av korona pandemien også i 2021

Kulturkontoret i Modalen kommune har oppgåver knytt til turistinformasjon, kulturminnevern, tildeling av kulturmidlar til lag og organisasjonar, samordning av aktivitetar og tilrettelegging av friluftsliv. Kultur er òg ein del av staben på kundetorget. I samarbeid med ulike aktørar arrangerer me m.a. barna sin dag i februar, modalsdagane om sommaren og julemarknad i desember.

Me er til vanleg jamnleg involvert i ulike einskildarrangement og prosjekt gjennom året. Døme er konsertar, folkehelsearbeid, stønad til LAN-party (priv. arr.) m.m.

Pga pandemien som kom tidleg i mars 2020, vart omtrent alle aktivitetar i 2021 avlyst i løpet av året.

Bryggjeslottet ligg under Kundetorget og leiar for denne eininga f.o.m. 1. jan 2019.
Kommunen har mange unge med deltidsjobb på ettermiddagstid/helg. Ekstravaktene er til stor hjelp for at me skal kunne gjennomføre ulike arrangement som t.d. kino, basseng, bowling, kiosk.
Bryggjeslottet har vore stengt i perioder grunna pandemien, ras og opprydding bak huset frå mai mnd til januar 2022.

Kommunen har ungdomskoordinator tilsett i 40 % stilling.

Mål for 2022:
Kulturplanen er ferdigstilt og vedtatt av kommunestyret.
I kulturplanen for Modalen 2019 – 2029, er det mange mål for dei kommande åra.

Måla kommunen ynskjer skal iverksetjast er:

- Auka tilgangen til biblioteket sine tenester og ressursar.
  Biblioteket har meir ope for sjølvbetjening, med scanneutstyr for utlån og innlevering.
- Auka aktivitetar som kan gå føre seg i Bryggjeslottet.
  Pandemien og ras bak Bryggjeslottet i mai 2021 har sett ein stoppar for meir aktivitet i Bryggjeslottet. Det har blitt utarbeida nye kontraktar som stiller meir krav til brikkebrukar.
- Ta vare på område avsett til friluftsliv og leggje til rette for nye område.
  Ikkje vore arbeid særskild med dette.
- Nytta sjø og strand meir.
  Ikkje vore arbeid særskild med dette.

Mål for 2022, som og ligg i Kulturplanen, ein strategisk handlingsplan for kultur, idrett, friluftsliv og folkehelse

- Auka aktivitetar som kan foregå i Bryggjeslottet
- Utvikle Bryggjeslottet til ein god samlingsplass
- Auka ungdomsrådet sin status og innverknad
- Auka fysisk aktivitet for dei over 55

- Ta vare på område avsett til friluftsliv og leggje til rette for nye område og utarbeide handlingsplan for prioritering av tiltak, inkludert vedlikehald
- Få i gang drift av Dagsturhytta

Aktivitetsområde 2021
Barna sin dag vart ikkje arrangert i februar grunna smitteverntiltak. Alle andre aktivitetar i regi av kommunen blei avlyst i 2021, t.d Modalsdagane og Veteranbåttreffet. Ein har likevel fått arrangert eit digitalt kompetansekurs for eldre i kommunen. Det var stor oppsluttnad om kurset som gjekk over 11 kurskveldar, med tema som bruk av e-post, facebook, internett og nettbank m.m.

Mo skule var på teatertur til Bergen og Modalen barnehage hadde besøk av Knute-nissen i desember i regi av den kulturelle skulesekken.

Julemarknaden vart arrangert på Mo skule, med mange utstillarar og besøkjande.

Bryggjeslottet har mykje aktivitet knytt til bygdekino, svømmebasseng, bowling og gymsal. I perioder har desse aktivitetane vore stengd.

Modalen Folkebibliotek
Biblioteket i Modalen er ein viktig stad for mange av innbyggjarane. Sjølv om besøk og utlån er noko redusert dei siste åra, så ligg biblioteket vårt heilt i noregstoppen. Bibliotekstillinga er pr i dag ei 50 % stilling.Grunna pandemi og rasproblem har også biblioteket vore stengt.

Type utlån	**2017**	***2016***	***2018***	***2019***	***2020***	***2021***
Bøker barn	950	1395	1278	1140	1060	780
Bøker vaksne	710	1075	765	860	780	670
Lydbøker barn	40	58	15	10	7	5
Lydbøker vaksne	80	95	75	60	55	20
DVD barn	45	105	44	30	20	7
DVD vaksne	30	71	60	40	17	10
Musikk barn	10				15	
Musikk vaksne	18				20	
Anna	57				57	
Fjernlån	25	39	20	30	40	
Samla utlån	**1965**	**2 930**	**2216**	**2170**	**1979**	**1 492**

2021 har vore eit utfordrande år, både på grunn av pandemien og fordi Bryggjeslottet lengje måtte halde stengt for publikum, grunna rassikringsarbeid i fjellsida bak bygget. Dermed blei det ingen arrangement, forfattarbesøk, teaterframsyningar eller konserter i Bryggjeslottet.
På tross av dette har biblioteket forsøkt å oppretthalde sine tenester, til barnehage- og skuleborn, og andre. Kundetorget har i periodar fungert som utlånsentral for innbyggjarane.

Det er framleis slik at det er dei unge og dei eldre som som er dei ivrigaste bibliotekbrukarane.

Tiltak som utvida opningstid med sjølvbetjening eit såkalla "meirope" bibliotek er satt i verk.

Det er ope både laurdag og søndag når Bryggjeslottet er betjent.

Betre digitale tenester, og auka tilgang på e-bøker, lydbøker og anna digitalt materiale vil nok vere viktig for lånarane i framtid.

Fritidsklubben 2021

Drift av fritidsklubben
Fritidsklubben består av Juniorklubben og Ungdomsklubben. Januar 2021 kunne ikkje fritidsklubben operere som normalt grunna koronarestriksjonar. I løpet av året har ein del klubbkveldar vorte avlyst, nokre gongar av koronarelaterte grunnar, men for det meste har klubben kunne operere som normalt. Fram til slutten av mai var Fritidsklubben arrangert på Bryggjeslottet, men etter steinsprang og stenging av Bryggjeslottet vart klubben arrangert på Mo Skule. Denne mellomløysinga varte frå mai og ut 2021. Frå hausten 2021 vart fritidsklubben flytta frå fredag til torsdag.

Juniorklubben
Før sommarferien hadde me eit stort årskull frå 7. trinn som etter sommarferien gjekk over til 8. trinn og ungdomsklubben. Frå denne gruppa var det høgt oppmøte på Juniorklubb også etter flytting til skulen i mai. Etter sommarferien har mellomtrinnet hatt færre elevar, men det har vore eit stabilt høgt oppmøte frå denne gruppa ut 2021.

Ungdomsklubben
Før flytting til skulen i mai var det høgt oppmøte frå ungdomsskulen (snitt på over 10), også frå 10. klasse. Men etter flyttinga var det langt færre som møtte på klubb. Etter sommarferien har dei nye 8. trinns-elevane sørga for fleire dagar med høgt oppmøte, men det har vore noko variasjon (frå 2 til over 10).

Aktivitetsveke med UngJobb-tilsette
I tre veker i juli leia ungdomskoordinator planlegging og gjennomføring av aktivitetsveke for barn og unge, dette med støtte frå fire UngJobb-tilsette. Ei veke gjekk til planlegging og innkjøp av utstyr, medan det vart to veker Aktivitetsveke for barn og unge, open for 1. trinn til 10. trinn. Det vart gjennomført ein rekke forskjellige aktivitetar, deriblant fjelltur, slimverkstad, idrettskonkurransar og kanotur. Det var varierande oppmøte, men samla var det eit snitt på over 8 deltakarar pr. dag.

Koordinering av Modalen Ungdomsråd
Ungdomsrådet vart gjenoppstarta i januar 2021 etter ein periode med inaktivitet. Det vart gjennomført val på ungdomsskulen på Mo, og eit nytt råd med leiar og nestleiar vart forma. Møter i rådet vart gjennomført på Bryggjeslottet og seinare på skulen og saman med heile ungdomstrinnet. I mars 2021 deltok to representantar frå rådet digitalt på Fylkesting for ungdomsråd.

Nemneverdige sakar som har vore handsama i rådet 2021 har vore:
- Revidering av eigne vedtekter.
- Kommentarar til retningslinjer for UngJobb.
- Kommentarar til samfunnsreforma Leva Heile Livet.

Ungdomsrådet arrangerte hausten 2021, Halloween-fest for ungdom 8. trinn -18 år. Innsatsen vart koordinert av ungdomskoordinator, støtta gjennom eit tilskot frå kommunen, og dugnad frå FAU. Rådet dekorerte og leia underhaldning på eit arrangement som trakk over 30 ungdommar. Det var deltakarar frå ungdomsskulane på Mo og i Eksingedalen, men også vgs-elevar.

Økonomi

	Rekneskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Kultur	1 697 587	1 984 828	-287 241	14,4 %	1 621 099

Rekneskapen syner mindreforbruk for 2021 med kr 287 241.
Avvik knyt seg i hovudsak til pandemien og ras som har gjort at dei fleste arrangement har vorte avlyst.

Sosialtenesta

Barnevern
Modalen kommune har sidan 2007 hatt avtale med Vaksdal kommune om drift av barnevernstenesta i Modalen. Noverande avtale vart satt i drift 01.01.12.
Modalen kommune og barnevernstenesta har etablert tverrfagleg team (leiar for skule, leiar for barnehage, helsesjukepleiar, kommuneoverlege, psykiatrisk helseteneste og ass. rådmann) som har 4 faste møter gjennom året. Føremål er å styrkje barnevernsarbeidet i Modalen kommune. Dette har vore særleg viktig m.o.t. system, samarbeid og relasjonar. I tillegg å kunne vere tett på barn og unge i enda eit korona-år som for mange barn og unge har vore annleis. Tal saker som barnevernet har vore involvert i ligg mellom 0 og 4 for 2021.
Leiar for barnevern orienterte kommunestyret i Modalen i november 2021 om tilstandsrapport for 2020, samt orientering om utgreiing om mogleg interkommunalt samarbeid med Osterøy kommune.

NAV
Modalen kommune har felles NAV-teneste med Fedje, Austrheim, Gulen og Masfjorden kommunar – NAV Fensfjorden. Masfjorden er vertskommune. NAV Fensfjorden ivaretek det statlege og kommunale ansvaret for arbeids- og velferdsetaten, samt det kommunale ansvaret for økonomisk vanskelegstilte. NAV Fensfjorden følgjer i samarbeid med psykisk helseteneste i Modalen også opp rusavhengige som treng tiltak. NAV Fensfjorden arbeider etter dei mål og føringar som ligg i lov og forskrift, samt oppdragsbrev.
Leiar for NAV Fensfjorden orienterte kommunestyret i Modalen i februar 2021 om status for tenesta. Det er ikkje vist til spesielt utslagsgjevande tal vedr. arbeidsløyse i Modalen i samband med koronapandemien. Noko auke i utbetalingar av sosialstønad.

Skjenkesaker
Det er to salsløyve og eit skjenkeløyve for alkohol i kommunen. Kommunen har avtale med innleigd kontrollør som ivaretek skjenkekontrollen. Modalen kommune mottek årleg rapport. Det er ikkje rapportert om avvik på kontroll av sals- og skjenkestadene i 2021.

Mål 2021
• Presentere og drøfte rusmiddelpolitisk handlingsplan for ungdomsrådet. Utarbeide framlegg til førebyggjande og gode tiltak for å sikre gode oppvekstvilkår.
- ⇨ Rusmiddelpolitisk handlingsplan; under oppfølging

• Etablere system for tilstandsrapport for Vaksdal barnevern – fokus Modalen kommune.
- ⇨ Tilstandsrapport for Vaksdal barnevern – Modalen kommune; vart orientert om i kommunestyret i november 2021 og vert vidare følgt opp.

• Etablere eit godt status-/erfaringsgrunnlag i NAV Fensfjorden for å kunne seie noko om tenesta leverer i tråd med Modalen kommune sine forventningar.
- ⇨ NAV Fensfjorden; Kommunestyret fekk i februar 2021 orientering om kva tenester- og korleis NAV Fensfjorden leverer og tek i vare brukarar i Modalen kommune. Det er gjennom året vore god dialog og samarbeid med NAV Fensfjorden, og mellom anna med eit utvida fokus på ungdom gjennom prosjekt Ansvarleg ungdom.

Økonomi

Ansvarsområdet *sosial og barnevern* har eit samla mindreforbruk i 2021 på kr 423 204.
Hovudårsaka til dette er at ytingar til livsopphald er lågare enn budsjettert. Dette er ein post som reflekterer brukarar/innbyggjarar sine rettar med omsyn til stønad.

	Rekneskap	Budsjett(end)	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Sosial og barnevern	1 394 196	1 517 400	-423 204	0,77 %	1 492 371

NAV Fensfjorden sakshandsamar alle sosialsaker på vegne av Modalen kommune. Sosiallån vert òg sakshandsama av NAV Fensfjorden, men vedtak vert gjort av rådmannen i Modalen kommune (v/ ass. rådmann). Driftskostnadar for NAV Fensfjorden vert avrekna etterskotsvis (jan/feb.) etter at driftsåret er avslutta.

Mo skule

TENESTER OG OPPGÅVER

Grunnskule
Hausten 2021 starta 62 elevar opp på Mo skule, dette er ein oppgang på 4 elevar frå førre skuleår. Mo skule er ein fådelt skule der elevane er delt i seks klassar/grupper dette året. Åtte elevar er heimehøyrande i andre kommunar. Det starta opp åtte nye førsteklassingar ved skulen hausten 2021, tre av desse er gjesteelevar frå Vaksdal. Det er 18 tilsette ved Mo skule. Desse arbeider til saman i ca 16 heile stillingar. Arbeidet omfattar assistent / fagarbeidar i SFO og kantine, undervisning grunnskule, undervisning kulturskule, vaksenopplæring og leiing.

Modalen Skulefritidsordning, SFO
Vedtektene for SFO i Modalen kommune baserer seg på opplæringslova § 13-7:

«Kommunen skal ha tilbod om skulefritidsordning før og etter skuletid for 1.- 4. klassetrinn (1.- 7. klassetrinn for barn med særskilte behov). Skulefritidsordninga skal leggje til rette for leik, kultur- og fritidsaktivitetar med utgangspunkt i alder, funksjonsnivå og interesser hjå barna. Skulefritidsordninga skal gje barna omsorg og tilsyn. Funksjonshemma barn skal givast gode utviklingsvilkår. Areala, både ute og inne, skal vera eigna for formålet.»

Hausten 2021 var det 9 born påmeldt i Modalen SFO. Opningstida til SFO er 07.30 - 16.30 alle dagar. SFO har eigen dagleg leiar som har ansvar for søknader og det praktiske arbeidet til dagleg. Mo skule har frå hausten 2014 tilbydd gratis leksehjelp for alle elevar som ein del av SFO-tilbodet.

Modalen Kulturskule
Modalen Kulturskule har pedagog i undervisning av enkeltelevar i musikk i 20 % stilling .
Kulturskulen har hausten 2021 sju elevplassar. Dette er ein nedgang på to plassar frå førre år.

Vaksenopplæring
Modalen har dette året ikkje fast undervisning i vaksenopplæringa. Kommunen kjøper tenester frå vaksenopplæringa i Alvær for enkeltelevar som har rett til dette.

Mål
Det overordna styringsdokumentet for Mo skule si verksemd finn ein i Opplæringslova med forskrifter (www.udir.no). Desse dannar grunnlaget for skulen sitt arbeid med «Kunnskapsløftet» (KL20) der ein finn dei meir konkrete planane for skulen si verksemd.
Ved Mo skule er det eit mål at det vert utvikla kultur som er prega av ein felles forpliktande praksis ved skulen. For elevar og føresette inneber dette òg at skulen sin praksis skal vera meir synleg.

Nasjonale prøver vart gjennomført på 5., 8. og 9. trinn hausten 2021. Mo skule bruker resultata internt i arbeidet med å heva kvaliteten på opplæringa og for å auka elevane si læring. Analysen av resultata på Mo skule syner at elevane sine prestasjonar ligg midt på treet, og i nokre tilfelle over gjennomsnittet. Samstundes er det vanskeleg å samanlikne resultata med andre kommunar fordi skulen har relativt få elevar. Mo skule nyttar resultata frå dei nasjonale prøvane til å kunna fokusera på den enkelte elev sine resultat og utvikling.

Satsingsområda for skuleåret 2021/22 er i stor grad vidareført frå førre skuleår. Skulen arbeider for at trivselen hjå elevane skal vera høg. Elevundersøkinga viser positive resultat og utvikling med omsyn til trivsel på skulen. Skulen har eigen sosiallærar og spesialpedagogisk rettleiar. Det vert mellom anna arrangert «vennedag», og skulen deltek på nasjonal veke mot digital mobbing. Prosjektet «Psykisk helse i skulen» vert gjennomført i alle klassane på ungdomssteget kvart år i samarbeid med helsesjukepleiar og psykiatrisk sjukepleiar. Heile skulen arbeider med element frå «Dei utrulege åra». Hausten 2017 starta Mo skule opp arbeidet med det sosialpedagogiske programmet PALS (positiv atferd, støttande læringsmiljø og samhandling). Dette arbeidet held fram inneverande skuleår.

Mo skule skulle etter planen starta opp utviklingsprosjekt «DEKOMP» (desentralisert kompetanseutvikling) i 2021. Høgskulen på Vestlandet har av ulike årsaker ikkje greidd å levera etter avtale her. Ein er no i god dialog med HVL, og ventar at abeidet kjem i gang i 2022.

Tidleg innsats og tilpassa opplæring har fokus ved Mo skule. Skulen nyttar ressursar til å dele samansette klassar i dei fleste kjærnefag, også når det er få elevar i gruppene.

Frå hausten 2021 er læreplanverket KL20 innført på alle klassesteg. Mykje undervisningsmateriell, både trykte læremiddel og digitale ressursar, er fornya. Nye arbeidsformer er tekne i bruk, og både elevar og tilsette øver på dette i den nye kvardagen

Mo skule har nytta seg av den nasjonale satsinga «Kompetanse for kvalitet». To pedagogar har nytta seg av dette etterutdanningstilbodet skuleåret 2021/2022 i faga samfunnsfag og lærarspesialist i lesing og skriving. Det sist er eit studie som går over to år. Skulen har som mål å til ei kvar tid ha minst ein tilsett under vidareutdanning.

Samla sjukefråvær for alle tenesteområda ved skulen var på 4,5% i 2021. Dette er ein bra nøgd med. Mo skule har fokus på trivsel og relasjonsbygging. Det er gjennomført medarbeidarsamtale med alle tilsette der ein mellom anna fokuserer på arbeidsmiljøet. Mo skule deltek i den kommunale AMUS-satsinga med måling av psykososialt arbeidsmiljø annakvart år. Det vert utarbeidd handlingsplan ut frå resultata av undersøkingane i samarbeid med dei tilsette ved skulen.

Aktivitet

Mo skule har ei tid hatt fokus på tverrfagleg arbeid på tvers av aldersgruppene. Det har vore arrangert fagdagar innan fleire fag med bra læringsutbyte. Desse dagane løyser vi opp timeplanen og elevane arbeider i grupper med ulike tema. Fellesskap, samhandling og livsmeistring er i fokus desse dagane.

Den tradisjonelle lysmessa vart ikkje gjennomført dette året grunna korona-tiltak. Mo skule er vanlegvis godt nøgde med samarbeidet med «Den kulturelle skulesekken», Rikskonsertane og kulturkontoret i Modalen kommune. Desse medverkar til at elevane får eit rikt og variert tilfang av kulturopplevingar gjennom året. I 2021 var aktiviteten på dette området vesentleg redusert grunna korona-tiltak.

Korona-året II

Mo skule har som alle vore prega av smittetiltak kring korona dette året. Skulen utarbeidde tiltaksplan då dette vart påkrevd i mars 2020, og har retta seg atter dei råd og pålegg som til ei kvar tid har vore gjeldande. Mo skule har så små elevgrupper at det har vore relativt greitt å oppretthalde ordinær drift gjennom heile året. Etter at den fyrste nedstenginga med heimeundervisning våren 2020 var over så har alle elevar vore fysisk på skulen kvar dag etter dette.

Investering

Mo skule fekk tildelt kr 510 000 til investering i datautstyr i 2021. Heile summen er brukt til nye dataskjermar (tavler) i 6 klasserom og innkjøp av PC-ar til elevar på ungdomssteget.

Mo skule fekk ei tilleggsløyvig til oppgradering av uteområdet ved skulen i 2021. Arbeidet med dette kom i gang noko seint på året. Det vart henta inn anbod frå tre leverandørar ut frå ynskje frå elevane ved skulen. Innkjøp vart gjort hausten 2021, og arbeidet med montering av utstyr startar opp straks vinteren slepper taket på skuleplassen.

Økonomi

	Rekneskap	Budsj(just)	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Skule	12 222 717	11 979 440	243 277	2,0 %	11 645 815

Mo skule har i 2021 eit meirforbruk på kr 243 277, noko som utgjer om lag 2 % avvik frå budsjett. Utgift til pensjon (KLP) og arbeidsgjevaravgift knytt til grunnskule er høgare enn det som var budsjettert. (Sjå eigen kommentar om pensjon i Økonomikapitlet). Det har kome ekstra utgifter i løpet av året knytt til vaksenopplæring som kommunen er pålagt å yta som det ikkje var budsjettert for. På tenesteområda SFO, skuleskyss og kulturskule har ein halde seg innafor rammene i budsjettet for 2021.

Modalen Barnehage

Modalen barnehage gjekk hausten 2021 frå å vera 3-avdelingar til 2-avdelingar. Vaksdal kommune driftar no barnehageplassar sjølv for barn busett ovanfor Høvik. Barn busett frå Høvik til Eidslandet kan nytta barnehageplass i Modalen. Avdelingane vert delt i 0-3 år, 3-6 år. Barnehagen si opningstid er kl. 07.00 - 16.30. Foreldra kan velja mellom tre- eller fem dagars tilbod. Styrar er ansvarleg for rammeområdet.

Staten sine tilskot til drift av barnehagen inngår i rammetilskotet ut frå talet born i alderen 0-6 år busett i Modalen kommune. Born busett i andre kommunar kan nytta plass i barnehagen, så lenge det er avtale med bustadkommunen om finansiering av plassen.

Bemanninga vert justert i høve barnetal og bemanningsnorm.

Tal på born i Modalen barnehage

Barnetal:	2007	2009	2011	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
	28	36	32(6)	34(9)	31(8)	21(6)	21(5)	28(8)	28(12)	32(11)	31(11)	29 (8)

(Tala i parentes viser barn frå andre kommunar som inngår i det samla barnetalet.)

Evaluering av mål 2021

- **Inkluderande barnehagemiljø.** Me arbeider vidare dei to neste åra med førebygging av mobbing. Dei tilsette deltek i eit nettbasert tilbod som går på Inkluderande barnehagemiljø- førebygging av mobbing. Avsluttes sommaren 2022.
- **Arbeide med resultata av brukarundersøkinga.** Hausten 2020 gjennomførte me brukarundersøking i barnehagen. Me skora høgt og er nøgd med resultata. Personalet har jobba med område ein ynskjer å betra og område ein ynskjer å vidareføra det gode arbeidet på.
- **Arbeidsmiljøundersøking.** Hausten 2021 gjennomførte me arbeidsmiljøundersøkinga for andre gang. Også denne gangen fekk barnehagen gode skår. Personalet har valgt ut områder ein ynskjer forbedra og områder ein ynskjer vidareføra det gode arbeidet på. Har hatt bedrifthelsetenesta Salutis inn i barnehagen og gjeve opplæring og praktisk sett på ergonomi og ergonomiske hjelpemiddel i barnehagen.

Mål 2022

- **Arbeidsmiljøundersøking.** Personalet har jobba med områda ein ynskjer å forbedra og område der ein ynskjer vidareføra det gode arbeidet på.
- **Reduksjon i sjukefråværet.** Barnehagen har over tid hatt eit høgt sjukefråvær. Me har kontakt med NAV som skal bistå i arbeidet med å redusera sjukefråværet.

TENESTER OG OPPGÅVER

Me arbeider etter Modalen barnehage sin årsplan som er utforma ut frå Barnehagelova og Rammeplan for barnehagar. Det pedagogiske arbeidet er forankra i dei sju fagområda i Rammeplan for barnehagar. Modalen barnehage utarbeider ny årsplan kvart år.

Prisen for barnehageplass er lågare enn maksimalpris for barnehage. Barna får frukost, lunsj, frukt og ettermiddagsskiver. Barn busett i Vaksdal kommune nyttar betalingssatsane til heimkommunen.

Organisering

Barnehagen er leia av styrar. Kvar avdeling vert leia av pedagogisk leiar som har med seg assistentar / fagarbeidarar i høve til talet på barn. Vedtektene til Modalen barnehage fastset bemanningsnorma til seks barn pr vaksen. I barnehagelova og vedtektene er det fastsett kor mange barn det skal vere pr pedagogisk leiar. Barnehagen er stengt i veke 29.

Visjonen til barnehagen er «Ein god barnehage der tryggleik, humor og glede står i fokus». Hovudmålet vårt er å arbeida for å gjera borna sterke sosialt, språkleg og kroppsleg. Me nyttar oss av arbeidsmåtane «Mange intelligensar (MI)» og Dei utrulege åra (DUÅ).

Dette året har:

- alle tilsette har fått tilbod om medarbeidarsamtalar.
- me gjennomført vernerunde
- me arbeidd med førebygging mot mobbing
- me hatt ressursteam ein gang pr. månad. Dette er eit samarbeid mellom tilsette frå PPT, styrar og dei pedagogiske leiarane. Tidleg tiltak.
- me gjennomført arbeidsmiljøundersøkinga for andre gang.
- me hatt ei oppgradering på uteområdet, me har fått ny sjørøverskuta.
- me hatt både lærling og lærekandidat i barnehagen

KORONA

Året 2021 var òg prega av Koronasituasjonen og me opplevde ulike restriksjonar i barnehagen. Me har vore både på grønt og gult nivå når det gjeld smittevernstiltak. Me hadde utbrot av korona to ganger i 2021, utan at det vart eit stort smitteutbrot. I desember 2021 stengte barnehagen måndag 27.desember for å få oversikt over smittesituasjon.

OVERGANG BARNEHAGE SKULE

For å byggja gode relasjonar og sikra ein god overgang for førskulebarna prøver me å få til jamlege

besøk mellom skulen og barnehagen. Grunna koronna har ein måtta sett på andre tilvenningsmåtar enn dei me har i planane våre. Førskuleveka vart gjennomført ved at førskulebarna var på skule og SFO heile veka. Elles har førskulebarna fått tilbod om å vera saman med SFO i feriar på skulen.

FORELDRESAMARBEID

Me har eit godt foreldresamarbeid. Foreldra har fått tilbod om foreldresamtalar enten digitalt eller i papirform vår og haust. Grunna korona vart det ikkje holdt foreldremøte våren, men me gjennomførte foreldremøte hausten 2021.

ØKONOMI

	Rekneskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Barnehage	5 293 849	5 210 742	83 107	1,6 %	4 633 661

- Årsaka til avviket er i hovudsak pensjonsutgift som vart høgare enn lagt til grunn (Sjå eigen kommentar om pensjon i Økonomikapitlet).
- Tal på årsverk pr mai 2021 var 10,57 årsverk inkl styrkingstiltak.
- Me har drifta barnehageplassar for nabokommunane Vaksdal og Lindås.

Pleie- og omsorgstenesta

TENESTER OG OPPGÅVER

Ved Modalstunet vert det gjeve teneste innan pleie- og omsorg etter søknad.

Modalen kommune har disponert 7-9 institusjonsplassar til eigne innbyggjarar inklusiv korttidsopphald og avlastning.

Det har vore 8 innskrivingar av pasientar ved Modalstunet i 2021, som er 9 mindre enn i 2020 og 11 utskrivingar, av desse fire dødsfall.

Me har fokus på tiltak som sikrar stabile inntekter ved institusjonen. Samstundes vurderer me tiltak som kan redusera utgiftene, men likevel gje ei stabil og god drift.

Dagtilbod
11 brukarar har nytta tilbodet i 4 mnd, då tilbodet har vore stengt resten av året grunna pandemien.

Heimehjelp
4 brukarar har i snitt motteke ca 7 timar praktisk bistand pr. veke.

Heimesjukepleie
13 brukarar har i snitt motteke ca. 28 timar heimesjukepleie pr. veke.

Tryggleiksalarmar
9 brukarar har nytta tryggleiksalarm.

Utkøyring av mat til heimebuande
2 brukarar har motteke middag heim pr. veke.

OVERORDNA MÅL FOR PLEIE- OG OMSORGSTENESTA

Gode, brukartilpassa tenester.
God kvalitet, nok tenester, lett tilgang og samsvar med trong.
Tenesta skal byggje på rehabiliteringstenking.
Eit godt miljø der både brukarar og tilsette skal trivast.
Pårørande skal føla seg velkomne, og dei skal kjenna seg trygge på at deira familiemedlem har det godt.
Respekt og tru på den einskilde sine ressursar er styrande i det daglege arbeidet for personalet som arbeider i pleie- og omsorgstenesta i Modalen kommune.

Personell

2021 har vore eit år med ca 5,7 % høgare sjukefråvær enn i 2020. Kjøp av privat vikarteneste har vore naudsynt gjennom heile året for å kunne drifta eininga. Det har vore store utfordringar med å rekruttere sjukepleiarar til ledige stillingar, og difor nytta innleige av vikarar.

Måla for 2021 i høve fokus på sjukefråvær har vorte arbeidd med kontinuerleg gjennom IA- avtalen.
Myndiggjering av tilsette er vidareført og vert kontinuerleg arbeidd med.
Ulike velferdsteknologiske løysingar er implementert i institusjon og heimetenesta. Reforma «Leve hele livet» har vorte arbeidd med gjennom året og er vedteke i kommunestyret. Handlingsplan i høve arbeidsmiljøundersøkinga har vore fast på personalmøter med tilsette.

Kjøkken og vaskeri

Kjøkkenet har fokus på «Mat som medisin» då det er ein samanheng mellom kosthald, ernæring og helse. Vaskeriet tilbyr vask av klede til bebuarar.

AKTIVITET

Det har vore noko avgrensa aktivitet i tenesta då koronapandemien òg har prega 2021.

Frå 27.05.21 vart det utarbeidd nye retningslinjer, der bebuarane igjen kunne ta i mot besøk. Det har vore eit krevjande år for tilsette og bebuarar, ut frå at pandemien har styrt oss med opning og stenging i periodar gjennom året. Bebuarane har kjent på at det har vore vanskeleg å ikkje kunne få ha besøk av sine næraste i store deler av året. Det vart kjøpt inn eit nettbrett, slik at me har gjeve tilbod om digitale samtalar med pårørande for dei som ynskte det.
Ein har kunna nytta uteareal til turar og aktivisert bebuarar gjennom bingo og ulike aktivitetar inne.
Tilsette og bebuarar har vist stor vilje til å klare kvardagen i høve pandemien med godt samhald og gode samtalar gjennom året.
Me har søkt og fått midlar av Statsforvaltaren i høve tiltak til eldre på institusjon og heimebuande i høve pandemien. I regi av midlane har me arrangert bilturar med middag på Mobryggja for eldre på institusjon og heimetenesta saman med sine pårørande. Det har gjeve den eldre litt av kvardagen tilbake saman med kjente og kjære.
Det har vore underhaldning 17.05 i Sansehagen i regi av Diakoninemnda. I tillegg har det vore konsertar som har vorte «streama» som underhaldning for bebuarane, bl.a julekonsert frå Mo kyrkje. Julebord

vart arrangert 7.desember for dei eldre på Modalstunet med underhaldning.

Plan for aktivitetar i 2022:
Implementering og klargjering til drift av Velferdsteknologiprosjektet i tenesta.
Journalsystem - oppgradering evt nytt system er planlagt.
Implementering av ICNP verkty i fagsystemet.
Oppstart med «Leve hele livet reforma»
Oppstart med «Gode pasientforløp i tenesta»
Fast underhaldning 1 gong pr. mnd med ulike aktørar.
Starte opp igjen med tilbodet med trim til eldre i samfunnshuset på Øvre Helland
Starte opp igjen med dagtilbod demente for heimebuande
Bilturar for bebuarar og aktivitetar på Modalstunet

ØKONOMI

	Rekneskap	Buds(end)	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Pleie og omsorg	20 556 429	20 313 156	243 273	1,01%	19 165 035

Meirforbruk i 2021 kjem i hovudsak på grunn av ledige sjukepleiarstillingar som er dekka med vikarar frå privat byrå i tillegg til byrå kommunen har rammeavtale med. Det har òg vore ein del auke i utgiftene i høve bruk av smittevernutstyr, samt noko høgare pensjonsutgift enn lagt til grunn i budsjettet (Sjå eigen kommentar om pensjon i Økonomikapitlet). Inntektene er høgare enn budsjettert særleg tilskot frå staten, men mykje av desse midlane er øyremerka midlar som skal nyttast i 2022, og er sett av til bundne fond.

Helsesenteret

TENESTER OG OPPGÅVER
Kommuneoverlegen har leiaransvar for helsesenteret. Under Modalen helsesenter er følgjande tenester organisert: legekontor, helsestasjon, fysioterapi og psykisk helse.

Legekontor
Det er ein legeheimel i Modalen, kombinert fastlege- og kommuneoverlege. Vi samarbeider med andre Nordhordlandskommunar om legevakt i Knarvik. Der får innbyggjarar i Modalen hjelp når det ikkje er lege i Modalen. Det var ca. 500-520 personer som har hatt fastlege ved kontoret i 2021. Listetaket er på 600.

Legekontor – Mål for 2021
Sikra våre listepasientar eit tilfredsstillande allmennlegetilbod med:

1. god tilgjengelegheit
2. akseptable ventetider for legetime
3. fagleg forsvarleg kvalitet på tenesta.

Vi gjev legetenester til pasientar som har fastlege i Modalen, og naudsynt helsehjelp til andre som oppheld seg her:
- vanleg timebestilte konsultasjonar
- timar på dagen for tilstander som krev det
- akuttmedisinske konsultasjonar og utrykkingar
- planlagde sjukebesøk til eldre med kroniske eller akutte sjukdomar
- førebyggjande helsearbeid
-samarbeid med eksterne helse og sosiale tenester

Måloppnåing:
Vi har hatt redusert tilgang på legetimar i 2021. Dette skuldast at kommunelegen gjennom 8 år slutta og kommunen greidde å rekruttere ny kommunelege i redusert stilling. Kommunen har òg hatt legevikar så sjølv om det har vore eit annleis år grunna pandemi har ventetid på vanleg time oftast vore under 14 dagar. Legekontoret har hatt store oppgåver med koronatesting, rådgjeving i høve symptom, oppfølging av sjuke og handtering av massetesting. Me har hatt mykje arbeid med å oppdatere oss kring pandemien.

Kommunefysioterapeut
Fysioterapitenesta i Modalen kommune utgjer eit årsverk. Tenesta heldt til på Helsesenteret på Mo. Alle Innbyggjarar i Modalen kan få tilbod om tenesta ved behov, uavhengig av om dei bur heime eller på institusjon. Pårørande, foreldre eller samarbeidspartar kan ta kontakt. Fysioterapeuten har ambulerande og stasjonær teneste for pasientar i alle aldrar. Tross noko ekstra arbeid knytt til pandemien, har fysioterapiteneste vore drifta tilnærma normalt.

Tenesta omfattar:
-Undersøking, funksjonsvurdering av born, vaksne og eldre.
-Individuell behandling, råd og rettleiing for å betre og bevare funksjon, samt førebyggje sjukdom og skade.
-Trening med sikte på at brukaren skal klare daglege funksjonar. Legge til rette for meistring av aktivitetar som kan være viktige for å leve eit aktivt liv og ta del i samfunnet.

-Tverrfagleg samarbeid med legetenesta, psykisk helse, barnehage, skule, aldersheim og heimetenesta.
-Førebyggjande helsearbeid og opplæring.
-Koordinerande eining for habilitering og rehabilitering. Vurdere behov for koordinator eller individuell plan. Vere med å setje mål for habilitering/rehabilitering og hjelpe å finne koordinator.
-Utprøving, søknad om og oppfølging i bruk av tekniske hjelpemiddel for å bevare eller betre funksjon. Oppfølging av hjelpemiddellageret.
-Rettleiing ved tilpassing av bustad etter funksjonstap.

Kommunefysioterapeut – Mål for 2021
Ha ei fagleg god utøving av alle ansvarsområda som ligg i stillinga.

Måloppnåing:
Fysioterapeuten har vore tilgjengeleg for timebestillingar gjennom heile året. Fysioterapeuten har jobba med oppgåvene som er skissert gjennom heile året, og desse er i hovudsak oppnådd.

Helsestasjon
Målgruppa for skule- og helsestasjonstenesta er born og unge i alderen 0 - 20 år.
Tenesta er lovpålagt og skal førebyggje sjukdom, fremja god fysisk og psykisk helse samt fremja gode sosiale og miljømessige forhold for barn og unge. I 2021 har ein av helsesjukepleiarane tilsett i Masfjorden kommune har vore hjå oss i 30 % stilling. Helsesjukepleiar har vore i Modalen kvar torsdag og elles tilgjengeleg på mobil og e- post for brukarane frå Modalen. Helsesjukepleiar har òg vore sentral i covid-vaksineringa.

Helsesjukepleiar har ansvar for helsestasjon og skulehelsetenesta. Det er lege fast tilgjengeleg ved 6 vekers, 6 månaders, 1-års og 2-års konsultasjon, samt ved førskuleundersøking. Helsestasjonen er lokalisert i helsesenteret på Mo og har i 2021 hatt ope 1 dag per veke, kvar torsdag. Helsestasjonen har gitt tilbod om at foreldre med dei minste borna får komme på helsestasjonen kvar månad første leveår og seinare ved 15 og 18 månadar og til 2- og 4-års kontrollar. Oppfølging av barn med spesielle behov oftare. Helsesjukepleiar deltek på tverrfaglege oppfølgingsmøter som gjeld barn med ulike utviklingsvanskar. Denne tenesta har vore i tilnærma full drift gjennom heile korona-året 2021.

Skulehelseteneste
Helsesjukepleiar er på skulen kvar torsdag med tilbod om vaksinasjon etter Folkehelsa sine tilrådingar og nasjonale retningsliner for skulehelsetenesta. Helsesjukepleiar har «dropp-inn» på skulen med låg terskel for elevar, foreldre og lærar. Dette tilbodet vert nytta . I tillegg deltek helsesjukepleiar på oppfølgingsmøter som gjeld barn med samansette utviklingsvanskar for å sikre oppfølginga.

Tverrfagleg samarbeid.
Helsesjukepleiar samarbeider tett med legetenesta , psykisk helse, kommunefysioterapeut, tilsette i skule, barnehage, PPT og barnevern.

Helsestasjon – Mål for 2021
Måla i 2021 er å ha ei teneste på helsestasjonen og i skulehelsetenesta som er i tråd med nasjonale retningslinjer. I tillegg arbeide for helsefremmande og forebyggande helsestasjonsteneste i Modalen kommune.

Søknad om Prosjekt støtta av statsforvalteren som ville gje oss høve til helsesjukepleiar i 100 % stilling i 2021 vart søkt og innfridd.

Måloppnåing:
Helsesjukepleiar har hatt ein særs travel arbeidskvardag grunna liten ressurs og arbeid med covid-vaksinering i tillegg til oppgåvene på helsestasjon og skule. Helsesjukepleiar har òg vore med å legga til rette for ny konstituert helsesjukepleiar som starta 1.januar 2021.

Psykisk helseteneste
Lokalt psykisk helsearbeid skal bidra til fleire friske leveår for befolkninga og redusere negative konsekvensar av rusmiddelbruk og psykiske helseproblem for den einskilde, for tredjepart og for samfunnet. Arbeidet skal bidra til å fremje meistring av eige liv. Pårørande til menneske med rusmiddelproblem eller psykiske helseproblem skal sikrast nødvendig støtte og avlasting. Den psykiske helsetenesta i Modalen kommune har òg ansvar for tenester til menneske med psykisk utviklingshemming.

Den psykiske helsetenesta utgjer til saman to årsverk. Det er tilsett sjukepleiarar med vidareutdanning i psykisk helsearbeid i 2 årsverk. Det er i tillegg tilsett kommunepsykolog i 20 % stilling. Ca. 10 % stillingsressurs har vore brukt til personale som gjev individuell jobbstøtte.

Psykisk helseteneste - Mål 2021
1. Den psykiske helsetenesta i Modalen kommune skal vera eit lågterskeltilbod. Dette betyr at pårørande, brukar sjølv eller andre i hjelpeapparatet er velkomne til å ta direkte kontakt. Det er ikkje naudsynt med tilvising frå lege. Terskelen for å snakke med psykiatrisk sjukepleiar skal vera like låg som å ha kontakt med helsesøster, fysioterapeut eller lege.
2. Psykisk helseteneste skal vere ein del av prosjektet lågterskeltilbod til born og ungdom støtta av statsforvalteren
3. Kommunen skal utgreia, førebyggja og behandla lette psykiske lidingar.
4. Kommunen skal ha oversikt over den psykiske folkehelsa.
5. Kommunen skal førebyggja psykisk sjukdom.

Måloppnåing 2021
Psykisk helse er eit etablert lågterskeltilbod til ungdom i grunnskule og vidaregåande skule, gjennom tett samarbeid med skule og foreldre. Det er nær kontakt mellom fastlege og den psykiske helsetenesta slik at pasientar hjå legen får informasjon og tips om korleis det kan etablerast kontakt med psykiatrisk sjukepleiar. I overkant av 20 personar, born, vaksne og eldre, nyttar seg av jamleg av tilbod frå den psykiske helsetenesta i Modalen kommune.

Det psykiske helsearbeidet i Modalen har i 2021 omfatta:

- støtte til elevar i vidaregåande opplæring
- støtte til unge som har droppa ut av skule og arbeidsliv
- samarbeid med Nav, barneverntenesta, PPT, OT-tenesta (oppfølgingsteneste for ungdom som har rett til vidaregåande opplæring, men ikkje har skuleplass eller arbeid)

- å vere til stades i skulemiljøet på Mo skule, uformell kontakt med elevane
- samtalar med elevar i grunnskulen, foreldra og andre ressurspersonar rundt desse
- tildeling og oppfølging av støttekontaktar
- utarbeiding og koordinering av individuell plan
- støtte til vaksne som treng det
- oppfølging i samarbeid med spesialisthelsetenesta ved alvorlege, langvarige problem/lidingar
- koordinering av "Støtteteam ved kriser"
- deltaking ved samarbeidsprosjektet Ungdomskontakten Salto i Knarvik
- aktiv deltaking i kommunalt oppvekst-team

Personalet i den psykiske helsetenesta har gjennom heile 2021 vore ein del av kommunen sitt Koronateam. Til tider har store deler av arbeidsdagen gått med til testing, smittesporing, beredskap og vaksinering. Sjølv om ein har prioritert oppfølging av tenestemottakarane, har dette ført til redusert fokus på systemarbeid og samarbeid med ulike instansar.

ØKONOMI

	Rekneskap	Buds(end)	Avvik	Avvik i %	Rekneskap
	2021	2021			2020
Kommunelege	7 079 666	6 517 919	561 747	8,6 %	6 141 472

Kommunelege – meirforbruk kr 561 747.

Avvik knyt seg i hovudsak til:

- Utgifter til legevikar frå vikarbyrå
- Annonseutgifter
- Opplæring
- Utstyr
- Auka pensjonsutgift (Sjå eigen kommentar om pensjon i Økonomikapitlet)

Teknisk etat

TENESTER OG OPPGÅVER
Teknisk sjef har leiaransvar for teknisk etat. Under teknisk etat er følgjande tenester organisert: Landbruk, vaktmeistertenesta, reinhald og administrasjon.

Når det gjeld brann er kommunen ein del av Nordhordland brann og redning (NHBR).

På teknisk etat er det samla 12,9 årsverk. Tilsette på teknisk etat: 7 tilsette på reinhald, 6 tilsette på uteseksjonen, 2 tilsette på landbruk/skogbruk og 3 tilsette i administrasjonen.

Teknisk etat har ansvar for:

- Drift og vedlikehald av kommunale bygg og anlegg
- Vedlikehald av kommunale vegar
- Vatn og avlaup
- Planlegging, prosjektering og bygging av nye anlegg
- Byggjesak
- Kart og oppmåling
- Hjelp ved ulukke eller vasskade

Overordna mål

- Trivsel for den einskilde innbyggjar i kommunen.
- Yta god service til publikum
- Arbeida for ei miljøvenleg utvikling ved å innarbeida miljøomsyn i etaten si verksemd
- Arbeida for å betra kommunikasjonstilhøva
- Syta for at kommunale bygg, anlegg og eigedomar held ein god standard og at estetikk og kvalitet vert sett høgt ved nyanlegg og nybygg
- Gjennomføra tiltaka i økonomiplanen .

Mål for 2021:

- Fullføre bygging av «Nærings – og tenestesenter på Mo».
- Fullføre bygging av Dagsturhytta.
- Fullføre felles plan for vassforsyning, avlaup og vassmiljø.

Måloppnåing

- **Fullføre bygging av «Nærings – og tenestesenter på Mo».**

Målsetjinga er oppnådd. Kommunestyret vedtok 14.06.2018 bygging av nytt nærings- og tenestesenter, jamfør sak 031 / 2018. Realisering av Modalen nærings- og tenestesenter er eit strategisk grep for å utvikle nye arbeidsplassar og styrke næringslivet i kommunen, i samsvar med Strategisk Næringsplan for Modalen og Kommuneplan for Modalen 2015 – 2026. Modalen nærings- og tenestesenter vart klar for innflytting desember 2021.

- **Fullføre plan for vassforsyning, avlaup og vassmiljø.**

Målsettinga er oppnådd. Prosjektet vert fullført i starten på 2022.

- **Fullføre bygging av Dagsturhytta.**

Målsettinga er oppnådd.

Kart og oppmåling

I 2021 er det oppmålt tre eigedomar og ført inn to nye eigedomar i matrikkelen. Elles er det lagt inn ein eigedom i kartet som tidlegare berre har vore registrert i grunnboka.
Det er starta opp jordskifte på to eigedomar.
I samband med geovekstprosjekt leia av Statens Kartverk, vart det teke nye ortofoto av Modalen.

Byggeaktivitet.

Det er ein søknad om løyve til bygging av bustad i 2021.
Det er ikkje gjev ferdigattest på bustad i 2021.
Det vart gjeve mellombels bruksløyve på Modalen nærings- og tenestesenter.
Det vart gjeve rammeløyve og igangsetjingsløyve til bygging av pumpehus for levering av sløkkjevatn til nærings- og tenestesenter og Mobryggja.
Det vart gjeve løyve til oppføring av Dagsturhytta.

Investeringar:

Investering i nærings- og tenestesenter

Kommunestyret i Modalen kommune har vedteke i sak 45, i 2014 å utarbeide eit skisseprosjekt for «Modalen nærings- og tenestesenter» i Mo sentrum.
Etter ein open anbodskonkurranse i 2015 inngjekk Modalen kommune kontrakt med HRTB Arkitekter om prosjektering av nærings -og tenestesenteret. I november 2015 vart skisseprosjektet presentert for Kommunestyret.
I august 2017 vart HRTB Arkitekter engasjert til å utarbeide eit revidert skisseprosjekt basera på eit justert rom- og funksjonsprogram. Kommunestyret fekk presentert revidert skisseprosjekt i desember 2017.
Deretter vart HRTB Arkitekter engasjert til å revidere framlagt skisseprosjekt med sikte på å redusere areal og kostnadar.
I januar 2018 låg det føre eit revidert skisseprosjekt saman med justert rom- og funksjonsprogram, justerte arealoversiktar basert på skisseprosjekt-teikningar og justert kostnadsestimat utarbeidd av Bygganalyse AS.
Kommunestyret vedtok 14.06.2018 bygging av nytt nærings- og tenestesenter, jamfør sak 031/2018.
Kommunen ynskjer å vidareføre samarbeidet med HRTB Arkitekter innanfor dei rammene som konkurransen i 2015 mogeleggjer.
I løpet av oktober 2018 blei tilhøve som er avgjerande for at prosjektet skal gjennomførast på ein god måte i samsvar med kommunen sine ambisjonar og forventningar identifisert og samanfatta i eit arbeidsnotat.
Endeleg utgåve av notatet er datert 12.11.2018. Notatet gjer greie for aktuelle oppgåver, status og ansvarsdeling. I denne samanheng fungerer HRTB Arkitekter som kommunen sin rådgjevar.
Modalen kommune gjennomfører byggjeprosjektet som ei totalentreprise. Det vart utarbeida eit forprosjekt som var grunnlag for innhenting av anbod. Lars Jønsson AS vann anbodet. Byggeprosjektet

starta opp august 2020 og vart ferdigstilt og klart for innflytting desember 2021.

Kommunale bygg

Modalen kommune har i dag 24 bueiningar. Bueiningane er av varierande alder og kvalitet. Kommunale bustader oppgraderast stort sett etter behov ved skifte av leigetakar.
I 2021 vart nordaustfasaden på Kleivane 19-23 rehabilitert. Veggen vart etterisolert, fekk ny kledning samt alle vindauger og ytterdører på fasaden vart skifta. Det vart også skifta ytterdør på vestvendt gavlvegg samt vindauger og boddør i kjellar

Dagsturhytta

Arbeidet med å etablera Dagsturhytta haldt fram i 2021. Kommunestyret tilrådde i februar at hytta skulle plasserast ved Steinavatnet. Grunna snøforholda i fjellet vart ikkje tomtebefaringa gjennomført før 04.06.2021. Dette medførte at ein måtte skyva på framdriftsplanen i høve oppføring av hytta.
Grunnarbeidet tok til i byrjinga av september, sjølve monteringa av hytta tok til i midten av september.
Medan hytta vart oppført vart det samstundes tilrettelagt med terrasse rundt hytta og sanitæranlegget, samt merking av sti med skilt frå parkeringsplassen og rundt Steinavatnet.
Tidleg i november vart Dagsturhytta overlevert til Modalen kommune.
Modalen kommune lyste ut namnekonkurranse kor det kom inn heile 40 forslag. Vinnaren av konkurransen vart Elisabeth Wassberg Apalseth, med namnet Olav Nygards Bu.
Kommunen sin eigeninnsats har vore god, spesielt uteseksjonen har bidratt godt i dette prosjektet. Dei har mellom anna har gjort ein god jobb med rydding av tomta, produksjon av ved, skilting av sti, og transport av inventar og utstyr.
Mykje av inventaret og utstyret kom på plass på hytta akkurat i tide før vinteren kom, mellom anna ei bålpanne kommunen fekk i gåve frå idrettslaget. Likevel gjenstår enno noko arbeid for at hytta skal vera komplett. Arbeidet heldt fram i 2022.

Diverse investeringar innan vatn og avlaup

Det vart ikkje gjennomført oppgradering/fornying innan vatn og avlaup av investeringsmessig karakter.

Leikeplass Øvre Helland

Leikeplassen på Øvre Helland vart oppgradert i 2021. Etter anbodskonkurransen var det Trigonor som fekk jobben med å utbetra leikeplassen. Det vart sett opp eit nytt dissestativ, tunnelsklie, vippedyr og multifunksjonsapparat. Nytt fallunderlag i heilstøpt gummi (EPDM) og rulleplen tilknytt eksisterande plen utanfor sikringssonene til apparata. Uteseksjonen tok arbeidet med riving og deponering av gamalt utstyr.
Prosjektet hadde ei kostnadsramme på kr 950 000 og vart gjennomført til ein samla kostnad på kr 900 791.

Ras bak Bryggjeslottet

28. mai 2021 gjekk det eit ras bak Bryggjeslottet. Kommunen tok umiddelbart kontakt med NVE.
NVE sette kommunen i kontakt med NGI som dei har rammeavtale med. Geologar frå NGI var tilstades i Modalen for å kartleggje rasstaden i midten av juni. Arbeidet med å rassikra Bryggjeslottet vart delt inn i tre fasar. Fase ein omhandla arbeid med reinsk for å fjerna den umbiddelbare faren for steinsprang, fase to omhandlar vidare sikringstiltak i form av bolting. Fase tre omhandlar sikringstiltak i form av utvida skredvoll med sikringsgjærde på toppen eller eit fanggjerde på bakken.
NGI utarbeidde ei skildring «Midlertidig sikring av Bryggjeslottet» denne vart nytta som grunnlag for utlysing av anbod. Gjerden Fjellsikring AS vant denne anbodskonkurransen og arbeidde i 2021 med å reinska fjellsida. Dette arbeidet vart avslutta i slutten av desember. Paralellt med reinskearbeidet kartla også Gjerden Fjellsirking AS behovet for bolting.

Modalen kommune er særs nøgd med samarbeidet mellom Kommunen, NGI og Gjerden Fjellsikring AS. Raset som gjekk i mai, samt sikringsarbeidet, medførte mellom anna skadar på Bryggjeslottet, og behov for nedstenging av bygget og området rundt. Den auka aktivitetet i sentrum grunna bygging av Modalen nærings- og tenestesenter, og arbeid med rassikring samstundes som delar av sentrum vart sperra av, medførte utfordringar spesielt i høve parkering og trafikkavvikling.

Fase 2 og fase 3 av sikringsarbeidet samt reparering av skadane på bygget er planlagt å ta til tidleg i 2022.

Innkjøp av leikeapparat til barnehagen
Barnehagen fekk i 2021 montert eit sjørøvarskip på uteområdet sitt. Apparatet vart sett opp av Teknisk etat – uteseksjonen.

Kommunale vegar
I 2021 vart dei kommunale vegane kosta og sandfang tømt. Grøfter langs dei kommunale vegane vart reinska. Det vart ikkje asfaltert kommunale vegar i 2021.

Diverse investeringar innan vatn og avlaup
I løpet av 2021 har det vert stort fokus på utarbeiding av kommunedelplan for vassforsyning, avlaup og vassmiljø. Planprogrammet vart vedteke i kommunestyret i februar.
I november vart det vedteke å sende planutkastet ut på høyring med høyringsfrist på seks veker.
Det vert arbeidd vidare med kommunedelplanen i 2022, der høyringsinnspel vert svart ut, planen ferdigstillast og vert meldt opp til handsaming i kommunestyret.

Ungjobb 2021
I 2021 hadde teknisk etat fleire sommarvikarar tilsett. Sommarvikarane på teknisk etat gjode ein flott jobb. På uteseksjonen var hovudfokuset å få rydda delar av stien frå Mo til Neset langs ferdavegen. På reinhald har det vore særs viktig å fylgja smittevernstiltaka i form av mellom anna punktvasking, dei har bidratt godt i forhold til å redusera smittefaren i lokala til kommunen.

Brann og redning

Brann og redning (operativ avdeling):
01.01.2019 slo kommunane Modalen, Lindås, Austrheim, Radøy og Meland seg saman til Nordhordland brann og redning (NHBR). Frå 2020 omfattar samarbeidet kommunane Modalen, Austrheim og Alver der Alver kommune er vertskommune for samarbeidet. Brannvernet er leia av brannsjef Karl Johannes Romarheim. Brannsamarbeidet har felles administrasjon lokalisert ved hovudstasjonen i Knarvik.
Som 2020 var 2021 prega av korona og koronatiltak. NHBR fortsette med strenge smittevernrutinar til bruk ved øvingar og aksjonar, for å sikre oss at beredskapen til ei kvar tid er oppretthalde.
Den nye brannstasjonen i Modalen vart opna i 2020 og har vorte svært godt tatt imot. Me arbeidde i 2021 med organisering av stasjonen for å utnytte fasilitetane best mogeleg. Ved den nye stasjonen er HMS godt ivareteke for mannskapa, spesielt med tanke på «rein brannmann».
Det er engasjerte mannskap tilknytt stasjonane Mo og Øvre Helland, og dei leverer gode tenester til innbyggjarane i kommunen.

Øvingar
Alt mannskap skal øva 40 timar pr. år og øvingane skal innehalda oppgåver/ferdigheiter som ein treng ved aksjonar. Til tross for korona vart alle praktiske øvingane gjennomført i 2021. Øvingane vart i stor grad leia av utrykkingsleiarane frå Modalen, men det vart også gjennomført øvingar med instruktørar frå andre stasjonar i NHBR. Øvingane har hatt fokus på blant anna elv, og dei risikoane som er i kommunen. I tillegg har utrykkingsleiarane fått auka kompetanse på leiing av skadestaden («7 trinnsmodellen»). Denne opplæringa er i startfasen og får fokus òg i 2022.

Oppdrag/aksjonar
Det har vore eit «normalt år» med antal utrykkingar i Modalen. Ein har vore ute på fleire trafikkulykker, bistand til andre brannvesen, first responder, skorsteinsbrann med meir.

Innkjøp 2021
Lettbåt Mo stasjon:
Det er kjøpt inn Pionèr 15 fot lettbåt på hengar som skal stå på Mo stasjon. Denne vil lett kunne takast ut og fraktast om ein måtte trenge den på sjø eller vann.

Flaumvernutstyr:
Det vart søkt fylkeskommunen om midlar til flaumvernutstyr. Det vart satt ned ei arbeidsgruppe som kartla behov, samt henta inn prisar. Det vart kjøpt utstyr for kring kr 900 000. Utstyret er prøvd ut og mannskapa i Modalen har fått opplæring. Utstyret vil vere ei god hjelp til sikring av bygg og vegar ved eventuell flaum. Det er kjøpt inn tilhøyrande hengar for å frakte utstyret.

Ny mannskapsbil (kombibil) i Modalen:
I 2019 starta arbeidet med innkjøp av 3 nye bilar i NHBR. Bilane skulle vore på plass i slutten av 2021, men grunna utfordringar kring anbodsprosessen er dette forseinka med omlag eit år.

Andre innkjøp:
Slangemateriell, slangereol, slangerullar med meir.

Førebyggande arbeid - NGIB
Arbeidet til NGIB har òg i 2021 vore prega av koronatiltaka. Tiltaka utfordra det førebyggjande arbeidet og ein måtte raskt finna nye måtar å gjennomføra arbeidet på. I tillegg måtte NGIB i lengre periodar arbeida frå heimekontor, noko som har utfordra samhandling og produksjon.

I kortare periodar (når smittesituasjonen tillèt det) gjennomførte me tilsyn med oppmøte. Men mange av tilsyna (§-13 objekt) vart òg i 2021 gjennomført som eigenmelding. Med det opprettheld vi ein god dialog med objektet. I tillegg blei opplæring og informasjon i 1. og 6. klasse avlyst grunna korona.

NGIB starta i 2019 med å utvikla ein ny digital løysing for saksbehandling i samarbeid med Nordhordlandskart. Målet er å utvikla eit framtidsretta verktøy til det førebyggande arbeidet. Dette arbeidet hadde stort fokus i 2020 og vart arbeidd vidare med i 2021.

Samarbeid med helse- og omsorgsetatane i kommunane er prioritert slik at ein når risikogrupper og individ på ein god måte. Dette fokuset held fram i åra framover.

I tillegg arbeider NGIB med å posisjonera seg internt i kommunane slik at ein kjem tidleg inn i prosessar t.d. i byggesaker for å ivareta brann sine interesser på eit tidleg tidspunkt.

Feiing og bustadtilsyn:
NHBR sin avdeling hadde eit tilnærma normalt år i Modalen i 2021. Me hadde fokus på kommunale bustader og fekk utført både tilsyn og feiing på bygga som var tilgjengelege. Det vart også gjennomført tilsyn/feiing på DNT hytta, Skavlabu.
Me har god oversikt over objekta i Modalen og har i 2021 oppdatert fagsystemet Komtek opp mot avgift/fakturering.

Me fekk gjennomført det me hadde planlagt utanom 2 dagar med tilsyn som måtte avlysast grunna koronarestriksjonar.

Tlf tilsyn (Korona tiltak)	Antall utførte tilsyn	Antall utførte feiinger	Sotbrann	Fresing	Varslet tilsyn Ikke utført	Varslet feiing Ikke utført
5	47	94	1	1	49	40

Kalkstasjon ved Espeneset
Året 2021 hadde mindre nedbør og snø i fjellet enn året før, og det vart brukt 769m^3 biokalk 75 ved kalkdoseringsanlegget. Anlegget gjekk utan stopp og utan reparasjonar utover normalt vedlikehald. Kalkdoseringsanlegget sin driftsperiode er frå 1. desember – 1. juli. Perioden 1. desember – 15. mars med PH 6.2, perioden 15. mars – 1. juli med PH 6,5. Målingar av PH-verdi skjer på målestasjon ved Mo skule.

Vaktordning/ utetenesta
Vaktordninga har fungert bra i 2021. Me har hatt ein del utrykningar kor dei fleste gjeld tett kloakk, stans i vassforsyning og utkopling av utstyr ved straumstans samt utrykning i forbindelse med raset som gjekk bak Bryggjeslottet.

Reinhaldstenesta
Reinhaldarane har arbeidd systematisk med vedlikehalds– og bemanningsplanar. Det har vore nedvask på de fleste offentlege bygga i kommunen. Me har eit godt team som syt for god kvalitet på leverte tenester.

Landbruk:
I Modalen er det 9 aktive bønder, av desse driv 4 med mjølkeproduksjon, 1 driv med ammeku og sau og 4 bruk har berre sau. Aktiviteten i landbruket utløyser i overkant av 2,5 millionar kroner i produksjonstilskot og avløysartilskot. I Modalen kommune er det omlag 1 625 dekar med jordbruksareal i drift.

Ordninga med tilskot til spesielle miljøtiltak i jordbruket (SMIL) er å fremje natur- og kulturminneverdiane i kulturlandskapet i jordbruket og redusere forureininga frå jordbruket, utover det som kan ventast gjennom vanleg jordbruksdrift. Det var tildelt kr 30 000 tilskot til restaurering av Tverrdalstølen på Øvre-Helland.

Modalen har sommarstid eit stort tal sauer frå heile regionen på beite, og beitelaga gjer ein god jobb med å organisera dette. Det var 5 aktive beitelag i kommunen i 2021. Kommunane har frå 2020 hatt ansvaret for tilskotsordninga til investeringar i beitefelt, og prioritering dette året har vore investeringar i teknologi

knytt til beitebruk og tilskot til sankegjerder. Nordhordland beitelag søkte og fekk kr 13 500 i tilskot til sankeradioar og hjartestartar . Dette er teknologi som gjer arbeidet med tilsyn og sanking lettare i krevjande terreng.

Vassdragsforvaltning

Vilkårsrevisjon Steinsland/Modalsvassdraget

NVE sendte ut revisjonsdokument for Steinslands-/Modalsvassdraget på høyring juli 2021.

Hovudformålet med vilkårsrevisjonen var å betre miljøforholda i regulerte vassdrag. Det er kun konsesjonsvilkåra som kan reviderast, ikkje sjølve konsesjonen. Føremålet med høyringa var å få synspunkt/fråsegn på aktuelle problemstillingar.

Under høyringsperioden stilte Modalen kommune krav vedrørande:

- Fisketrappa
- Habitat (minstevassføring, temperatur, sedimentasjon etc.)
- Kultivering av anadrom fisk
- Framande artar
- Turvegar og drikkevatn
- Flaumreglement og flaumsikring

Eit av dei viktigaste punkta for kommunen var å sikre bevaring/oppgradering av fisketrappa i Hellandsfossen. Multiconsult v/Morten Kraabøl vart leigd inn for å utgreie fisketrappa, og det vart identifisert 11 problem for oppvandring og 3 problem for nedvandring. Rapporten med føreslåtte tiltak for utbetring vart sendt til NVE som ein del av høyringsuttalen.

Mudring av utløpet i Mofjorden

Ved utløpet i Mofjorden har det i ei årrekke bygget seg opp ein sand/steinbanke frå sedimenttransport av elva. Sand/steinbanken er no er av eit så stort omfang at den både hindrar båttrafikk til kai og småbåtbrygge, den utgjer òg ein risiko for oversymjing/flaumskadar i Mo sentrum. For å hindre vidare oppbygging av sand/steinbanken og dermed gje betre tilgang for båttrafikk, samt hindre framtidige flaumskadar i Mo sentrum er det ønskjeleg å mudre arealet kor sand/steinbanken ligger for å gje ein gjennomsnittsdjupne på 3 meter. Arealet som planleggast mudra er ca. 380 m2, noko som resulterer i ca. 9500 m3 masse. Tiltaket er planlagt utført ved sugemudring frå båt.

Kommunen har vore i dialog med Statsforvaltaren i Vestland angåande tiltaket, og det skal søkast rettleiing frå NVE ihht spørsmål om konsesjonsplikt ved eit slikt tiltak. Statsforvaltaren har òg stilt krav om at mudringa må gå føre seg utanom smoltvandringsperioden.

Pilotprosjekt Ope landskap - beiting med geit Modalen kommune
I samband med plassering av dagsturhytta ved Steinavatnet sette Teknisk etat/Landbruk i gang eit pilotprosjekt med beiterydding ved hjelp av geit og ny beiteteknologi (no fence) på begge sider av turstien

langs vatnet. Geit er godt eigna til oppgåva, då dei et mykje busker og kratt. Dei vil på den måten gjenopne og halde ved like vegetasjon rundt og langs stien, og gjera turopplevinga enno betre.

Den kommunale arbeidsgruppe har bestått av : Njål Eidsnes, Maya Greve, Laila Bjørge og Tone S. Skuggevik. Arbeidsgruppa har hatt ansvar for planlegging, organisering og rapportering av prosjektet

Prosjektet har hatt samarbeid med bønder frå Eksingedalen: Evelyn Gullbrå, Gøril Kvinge Nesheim, Lars Bjarte Nesheim og Kjetil Vassenden med føretaket/org.nr 977 06 4422. Dei hadde ansvar for å transportera dyra inn og ut av beiteområdet, samt tilsyn og oppfølging av dyra undervegs. 10 geit pluss kje beita området i 2 månader med godt resultat. Det vart løyvd kr 30 000 frå næringsfondet til prosjektet. Prosjektet er evaluert og ein av erfaringane er at det bør forlengast med 1-2 år for å få meir varig resultat.

Figur 1 Geit med sommarjobb i Modalen og bilete av stien etter att geitene har beita vekk alt som er grønt.

Landbruksplast
Ordninga med innsamling av landbruksplast stoppa opp i 2019 på grunn av endringar i lovverket, dårleg avsetning av brukt plast og fall i råvareprisen for resirkulert plast. Dette gjaldt heile Noreg. Modalen Bondelag og kommunen har arbeida med å sjå på nye løysingar for innsamling og levering. Det er i 2021 ikkje funne løysing på korleis ein kan få til ei ordning med innsamling av landbruksplast, men bøndene kan levera gratis til Grønt punkt på Voss eller i Bergen.

Bondelunsj/fagmøte
Koronasituasjonen har gjort at det ikkje har vore arrangert bondelunsj eller fagmøte i 2021.

Skog
Det vart ikkje avverka tømmer eller massevirke i Modalen i 2021.

Hjorteviltforvaltning
Dei tre valda i Modalen vart i 2016 ein del av bestandsplanområde Storfjellet. Bestandsplanområdet inkluderer Modalen, delar av Eksingedalen og delar av Voss. Det vart utarbeidd og godkjent ein ny felles bestandsplan for bestandsplanområde. Bestandsplanområdet vert administrert av Vaksdal kommune, då dei har størst teljande areal i området. Samarbeidet mellom kommunane og bestandsplanområdet fungerer godt. Det vart i 2021 felt 88 hjort i Modalen, og fellingsprosenten var 83.

Framtid
Visjon: trygg og skapande.

Overordna verdigunnlag:

- Bærekraftig samfunnsutvikling
- Tryggleik og livskvalitet
- Openheit og samhandling

Økonomi

		Rekneskap	Budsjett	Avvik	Avvik i %	Regnskap
		2021	2021			2020
Teknisk		15 118 715	15 299 425	-180 710	-0,99 %	14 896 363

Rekneskapen for 2021 syner eit mindreforbruk på kr 180 710. Avvik i 2021 knyt seg i hovudsak til:

- Lågare utgift grunna reduksjon av innkjøp/materiell
- Lågare utgift til tenestekjøp/kommunesamarbeid enn budsjettert
- Meirutgifter knytt til Korona-pandemien
- Meirutgift knytt til pensjon. (Sjå eigen kommentar om pensjon i Økonomikapitlet)

MODALEN KOMMUNE

REKNESKAP 2021

1 Modalen kommune – 2022 – 05.04.22

Innhold

Løyvingsoversyn – drift 3
Spesifikasjon av løyvingar drift 4
Budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – drift 4
Løyvingsoversyn – investering 5
Budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – investering 6
Investering i varige driftsmidlar 6
Økonomisk oversikt – balanse 7
Økonomisk oversikt - drift 9
Noter til rekneskapen: 10
Note 1 - Endring i arbeidskapital 10
Note 2 - Pensjon 10
Note 3 - Garantiansvar pr 31.12.2021 12
Note 4 - Fordring og gjeld til komm. foretak, bedrifter og samarbeid, jfr kommunelova §§ 11 og 27 12
Note 5 - Aksjer og andelar i varig eige 13
Note 6 - Avsetning og bruk av fond 13
Note 7 - Forskottering av vegar 14
Note 8 - Kapitalkonto 15
Note 9 - Finansforvaltning 16
Note 10 - Tilgang og bruk av Næringsfondet 17
Note 11 - Sjølvkost 18
Note 12 - Ytingar til leiande personar og revisor 18
Note 13 - Prinsipp og vurderingsreglar 18
Note 14 - Spesifikasjon av vesentlege, uvanlege postar/transaksjonar/forpliktelsar/strykningar 19
Note 15 - Anleggsregisteret 19
Note 16 - Utlån 19

Løyvingsoversyn – drift

	Note	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
		2021	**2021**	**2021**	**2020**
1 Rammetilskudd		23 317 389,00	24 200 000,00	24 374 000,00	23 608 612,00
2 Inntekts- og formueskatt		13 927 201,76	11 344 000,00	10 250 000,00	12 152 304,00
3 Eiendomsskatt		22 572 581,00	22 570 000,00	22 400 000,00	22 368 812,00
4 Andre generelle driftsinntekter		22 107 075,00	21 840 000,00	22 040 000,00	21 800 267,00
5 Sum generelle driftsinntekter		**81 924 246,76**	**79 954 000,00**	**79 064 000,00**	**79 929 995,00**
6 Sum bevilgninger drift, netto		72 799 917,03	74 207 234,00	72 447 234,00	72 638 934,62
7 Avskrivninger	9,15	6 215 326,00	6 625 600,00	6 625 600,00	6 131 292,00
8 Sum netto driftsutgifter		79 015 243,03	80 832 834,00	79 072 834,00	78 770 226,62
9 Brutto driftsresultat		2 909 003,73	-878 834,00	-8 834,00	1 159 768,38
10 Renteinntekter		225 529,24	200 000,00	200 000,00	362 912,40
11 Utbytter		0,00	0,00	0,00	3 540,00
12 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		89 319,74	100 000,00	100 000,00	140 577,49
13 Renteutgifter		518 116,94	550 000,00	550 000,00	406 788,34
14 Avdrag på lån	9	1 611 930,00	1 600 000,00	1 280 000,00	880 590,00
15 Netto finansutgifter		-1 815 197,96	-1 850 000,00	-1 530 000,00	-780 348,45
16 Motpost avskrivninger	9,15	6 215 326,00	6 625 600,00	6 625 600,00	6 131 292,00
17 Netto driftsresultat		7 309 131,77	3 896 766,00	5 086 766,00	6 510 711,93
Disponering eller dekning av netto driftsresultat					
18 Overføring til investering ***)**		-8 556 600,15	-8 557 490,00	-6 199 490,00	-12 481 069,85
19 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	6	-1 203 419,44	649 800,00	649 800,00	-61 833,97
20 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond ***)**	6	2 450 887,82	4 010 924,00	462 924,00	5 121 993,90
21 Dekning av tidligere års merforbruk		0,00	0,00	0,00	910 197,99
22 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		**-7 309 131,77**	**-3 896 766,00**	**-5 086 766,00**	**-6 510 711,93**
23 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0,00	0,00	0,00	0,00

***) Presisering ang korrigering av tabelloppsett i høve tilsvarnade oppsett i dokumentet Budsjett og økonomiplan 2021-2024**

Tabelloppsettet for Opprinneleg budsjett er korrigert når det gjeld bruk av disposisjonsfondsmidlar til å finansiere investeringsutgifter.

Etter endring av kommunelova og ny økonomiforskrift frå og med 2020, skal bruk av disposisjonsfond kun førast i driftsrekneskapen. Bruk av disposisjonsfond til å finansiere investeringsutgifter skal såleis førast i driftsrekneskapen og så overførast til investeringsrekneskapen gjennom posten «Overføring til investering»

I tabelloppsett i budsjettdokumentet er bruk av disposisjonsfondsmidlar til å finansiere investeringar ført direkte i investeringsrekneskapen i linja Netto avs til eller bruk av ubundet inv.fond.

Korrigeringa påverkar oversyna:

Løyvingsoversyn – drift: Linje 18 og linje 20.
Løyvingsoversyn – investering: Linje 20 og linje 22
Økonomisk oversikt drift – Linje 25 og linje 27.

Korrigeringa endrar ikkje budsjettert bruk av fondsmidlane, men kun i kva oppsett dei vert synleggjort. I Løyvingsoversyn drift aukar opprinneleg budsjett for bruk av disposisjonsfond såleis med kr 6 199 490 og Overføring til investering aukar tilsvarande med kr 6 199 490. I Løyvingsoversyn investering får me tilsvarande ein auke i opprinneleg budsjett på posten Overføring frå investering med kr 6 199 490, og reduksjon av posten Netto avs til eller bruk av ubunde inv.fond med same beløp.

Spesifikasjon av løyvingar drift

	Note	Rekneskap 2021	Justert budsj 2021	Oppr budsj 2021	Reknesk 2020
Rådmannen/sentraladm	14	11 797 135,53	13 075 575,00	14 675 575,00	16 986 989,77
Kultur		1 697 587,40	1 984 828,00	2 484 828,00	1 299 742,16
Næring	10	2 633 304,05	2 250 163,00	2 250 163,00	-826 573,61
Sosial og barnevern		1 394 195,97	1 817 400,00	1 517 400,00	1 492 370,80
Skule		12 222 717,75	11 979 440,00	11 979 440,00	11 645 815,90
Barnehage		5 293 849,97	5 210 742,00	5 050 742,00	4 633 661,08
Pleie og omsorg		20 556 429,96	20 313 156,00	16 713 156,00	19 165 035,82
Kommunelege		7 079 666,35	6 517 919,00	6 517 919,00	6 141 472,83
Teknisk		15 118 715,25	15 299 425,00	15 299 425,00	14 896 362,69
Sentrale postar		-4 993 685,20	-4 241 414,00	-4 041 414,00	-2 795 942,82
Sum		**72 799 917,03**	**74 207 234,00**	**72 447 234,00**	**72 638 934,62**

Budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – drift

Budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjonar, kommunelova 5-9	**Rekneskap 2021**
DRIFT:	
1 Netto driftsresultat	**7 309 131,77**
2 Avsetjingar til bundne driftsfond	-1 353 012,82
3 Bruk av bundne driftsfond	149 593,38
4 Overføring til investering i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-8 556 600,15
5 Avsetjing til disposisjonsfond i henhold til årsbudsjettet og fullmakter	-8 437 213,00
6 Bruk av disposisjonsfond i henhold til årsbudsjetttet og fullmakter	11 468 525,15
7 Budsjettert dekning av tidlegare års meirforbruk	0,00
8 Årets budsjettavvik (Meir- eller mindreforbruk før strykingar)	**580 424,33**
9 Strykning av overføring til investering	0,00
10 Strykning av avsetjing til disposisjonsfond	0,00
11 Strykning av dekning av tidlegare års meirforbruk	0,00
12 Strykning av bruk av disposisjonsfond	0,00
13 Meir- eller mindreforbruk etter strykning	**580 424,33**
14 Bruk av disposisjonsfond for reduksjon av årets meirforbruk etter strykning	0,00
15 Bruk av disposisjonsfond for inndekning av tidlegare års meirforbruk	0,00
16 Bruk av mindreforbruk etter strykning for dekning av tidlegare års meirforbruk	0,00
17 Avsetjing av mindreforbruk etter strykning til disposisjonsfond	-580 424,33
18 Fremført til inndekning i seinare år (meirforbruk)	**0,00**

Løyvingsoversyn – investering

	Note	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
		2021	**2021**	**2021**	**2020**
1 Investeringer i varige driftsmidler	15	51 999 620,55	50 998 000,00	42 590 000,00	31 199 717,57
2 Tilskudd til andres investeringer		0,00	0,00	0,00	0,00
3 Investeringer i aksjer og andeler i selskaper	5	186 268,00	300 000,00	300 000,00	211 083,00
4 Utlån av egne midler		0,00	0,00	0,00	0,00
5 Avdrag på lån		0,00	0,00	0,00	0,00
6 Sum investeringsutgifter		**52 185 888,55**	**51 298 000,00**	**42 890 000,00**	**31 410 800,57**
7 Kompensasjon for merverdiavgift		7 471 265,65	6 744 510,00	6 072 510,00	2 889 730,60
8 Tilskudd fra andre		990 000,00	1 130 000,00	0,00	50 000,00
9 Salg av varige driftsmidler		0,00	0,00	0,00	140 000,00
10 Salg av finansielle anleggsmidler		0,00	0,00	0,00	0,00
11 Utdeling fra selskaper		0,00	0,00	0,00	0,00
12 Mottatte avdrag på utlån av egne midler		0,00	0,00	0,00	0,00
13 Bruk av lån	9	32 788 000,00	32 788 000,00	28 540 000,00	17 400 000,00
14 Sum investeringsinntekter		**41 249 265,65**	**40 662 510,00**	**34 612 510,00**	**20 479 730,60**
15 Videreutlån	16	5 173 088,76	1 500 000,00	1 500 000,00	1 847 540,88
16 Bruk av lån til videreutlån	9	3 043 829,76	1 500 000,00	1 500 000,00	1 835 072,00
17 Avdrag på lån til videreutlån	16	507 654,00	360 000,00	360 000,00	426 473,00
18 Mottatte avdrag på videreutlån		2 636 913,00	360 000,00	360 000,00	438 942,00
19 Netto utgifter videreutlån		**0,00**	**0,00**	**0,00**	**-0,12**
20 Overføring fra drift ***)**		8 556 600,15	8 557 490,00	6 199 490,00	12 481 069,85
21 Netto avsetninger til eller bruk av bundne investeringsfond	6	0,00	0,00	0,00	-50 000,00
22 Netto avsetninger til eller bruk av ubundet investeringsfond ***)**	6	2 078 889,85	2 078 000,00	2 078 000,00	-1 500 000,00
23 Dekning av tidligere års udekket beløp		0,00	0,00	0,00	0,00
24 Sum overføring fra drift og netto avsetninger		**10 635 490,00**	**10 635 490,00**	**8 277 490,00**	**10 931 069,85**
25 Fremført til inndekning i senere år(udekket beløp)		301 132,90	0,00	0,00	0,00

*) Sjå kommentar/presisering under løyvingsoversyn drift, side 3

Budsjettavvik og årsoppgjersdisposisjonar – investering

Budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjonar, kommunelova 5-9	**Rekneskap**
	2021
INVESTERING:	
1 Sum utgift og inntekt eksklusiv bruk av lån	**43 724 622,90**
2 Avsetjing til bundne investeringsfond	
3 Bruk av bundne investeringsfond	
4 Budsjettert bruk av lån	32 788 000,00
5 Overføring frå drift i henhold til årsbudsjett og fullmakter	8 556 600,15
6 Avsetjing til ubunde investeringsfond i henhold til årsbudsjett og fullmakter	
7 Bruk av ubunde investeringsfond i henhold til årsbudsjett og fullmakter	2 078 889,85
8 Dekning av tidlegare års udekka beløp	0,00
9 Årets budsjettavvik (udekka eller udisponert beløp før strykningar)	**301 132,90**
10 Strykning av avsetjing til ubunde investeringsfond	0,00
11 Strykning av bruk av lån	0,00
12 Strykning av overføring frå drift	0,00
13 Strykning av bruk av ubunde investeringsfond	0,00
14 Udekka eller udisponert beløp etter strykning	**301 132,90**
15 Avsetjing av udisponert beløp etter strykning til ubunde investeringsfond	0,00
16 Framført til inndekking i seinare år (udekka beløp)	**301 132,90**

Investering i varige driftsmidlar

		Note	**Regnskap**	**Buds(end)**	**Budsjett**	**Regnskap**
			2021	**2021**	**2021**	**2020**
K03002	Tilrettelegging for bustadareal		0	0	0	23 085
K03068	Nærings- og tenestesenter		38 192 509	38 590 000	38 590 000	19 045 549
K03100	Oppgradering brannstasjon		0	0	0	9 866 189
K03102	Oppgradering flytebryggja, Mobryggja		0	0	0	182 788
K03107	IKT-investering Mo skule		505 462	510 000	510 000	0
K03109	Oppgradering komm. bygg		308 866	300 000	300 000	253 817
K03110	Nytt dekke tennisbana Øvre Helland 2019		0	0	0	521 732
K03111	Nytt dekke ballbingen Mo skule		0	0	0	225 453
K03113	VA-tiltak av investeringsmessig karakter 2019		0	0	400 000	279 199
K03116	Uføresette investeringar		0	0	200 000	155 475
K03117	Ny bil til Modalstunet og barnehagen		799 219	800 000	0	0
K03118	Nye markiser Mo skule		0	0	0	211 620
K03120	Leikeapparat barnehagen		118 426	140 000	140 000	83 514
K03121	EL-anlegg industribygget, Hall B		0	0	0	256 297
K03122	VA-anlegg. Sprinkling Mo		3 811 986	4 248 000	0	95 000
K03123	Dagsturhytte		1 949 847	1 950 000	500 000	0
K03124	Ventilasjonsanlegg Modalstunet		0	100 000	500 000	0
K03125	Oppgradering leikeplass Øvre Helland		900 791	950 000	950 000	0
K03126	Oppgradering uteområde Mo skule		0	500 000	500 000	0
K03127	Rassikring ved Bryggjeslottet		5 412 515	2 910 000	0	0
	T O T A L T	**15**	**51 999 621**	**50 998 000**	**42 590 000**	**31 199 718**

Økonomisk oversikt – balanse

	Note	Rekneskap	Rekneskap
		2021	**2020**
EIENDELER			
A. Anleggsmidler		**346 969 311**	**302 270 035**
I. Varige driftsmidler		212 531 948	166 778 053
1. Faste eiendommer og anlegg	15	207 103 925	161 876 428
2. Utstyr, maskiner og transportmidler	15	5 428 023	4 901 625
II. Finansielle anleggsmidler		27 234 950	24 760 260
1. Aksjer og andeler	5	10 552 792	10 366 524
2. Obligasjoner		0	0
3. Utlån	16	16 682 158	14 393 736
III. Immaterielle eiendeler		0	0
IV. Pensjonsmidler	2	107 202 413	110 731 723
B. Omløpsmidler		**43 583 311**	**44 568 465**
I. Bankinnskudd og kontanter	1,9	10 920 816	16 639 856
II. Finansielle omløpsmidler		16 379 070	14 789 750
1. Aksjer og andeler	1,9	16 379 070	14 789 750
III. Kortsiktige fordringer		16 283 425	13 138 859
1. Kundefordringer	1	3 157 159	2 423 553
2. Andre kortsiktige fordringer	1	11 029 798	5 820 130
3. Premieavvik	1,2	2 096 469	4 895 177
Sum eiendeler		**390 552 622**	**346 838 501**
EGENKAPITAL OG GJELD			
C. Egenkapital		**182 929 783**	**178 084 861**
I. Egenkapital drift		21 666 870	22 914 339
1. Disposisjonsfond	**6**	7 759 228	10 210 116
2. Bundne driftsfond	**6**	13 907 642	12 704 223
3. Merforbruk i driftsregnskapet		0	0
II. Egenkapital investering		-251 133	2 128 890
1. Ubundet investeringsfond	**6**	0	2 078 890
2. Bundne investeringsfond	**6**	50 000	50 000
3. Udekket beløp i investeringsregnskapet		-301 133	0
III. Annen egenkapital		161 514 046	153 041 632
1. Kapitalkonto	**8**	161 978 161	153 505 747
2. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen drift		-424 203	-424 203
3. Prinsippendringer som påvirker arbeidskapitalen investering		-39 912	-39 912

1 Modalen kommune – 2022 – 05.04.22

	Note	Rekneskap	Rekneskap
		2021	**2020**
D. Langsiktig gjeld		**185 625 674**	**150 942 642**
I. Lån		72 996 043	40 827 627
1. Gjeld til kredittinstitusjoner	**9**	72 996 043	40 827 627
II. Pensjonsforpliktelse	**2**	112 629 631	110 115 015
E. Kortsiktig gjeld		**21 997 165**	**17 810 999**
I. Kortsiktig gjeld	**1**	21 997 165	17 810 999
1. Leverandørgjeld		10 326 283	9 166 359
4. Annen kortsiktig gjeld	**1**	11 673 260	8 608 870
5. Premieavvik	**2**	-2 377	35 770
Sum egenkapital og gjeld		**390 552 622**	**346 838 501**
F. Memoriakonti		**0**	**0**
I. Ubrukte lånemidler		634 526	2 178 356
II. Andre memoriakonti		0	0
III. Motkonto for memoriakontiene		-634 526	-2 178 356

Økonomisk oversikt - drift

	Note	Rekneskap	Justert budsj	Oppr budsj	Rekneskap
Driftsinntekter		**2021**	**2021**	**2021**	**2020**
1 Rammetilskudd		23 317 389	24 200 000	24 374 000	23 608 612
2 Inntekts- og formuesskatt		13 927 202	11 344 000	10 250 000	12 152 304
3 Eiendomsskatt		22 572 581	22 570 000	22 400 000	22 368 812
4 Andre skatteinntekter		22 058 941	21 800 000	22 000 000	21 067 648
5 Andre overføringer og tilskudd fra staten		48 134	40 000	40 000	732 619
6 Overføringer og tilskudd fra andre		17 044 099	13 172 800	14 212 800	17 573 956
7 Brukerbetalinger		2 571 708	2 384 800	2 184 800	2 130 356
8 Salgs- og leieinntekter	14	8 177 482	7 018 000	5 418 000	3 753 603
9 Sum driftsinntekter		**109 717 535**	**102 529 600**	**100 879 600**	**103 387 910**
Driftsutgifter					
10 Lønnsutgifter	12	47 399 053	46 305 779	46 560 779	45 473 835
11 Sosiale utgifter	2	11 286 800	11 447 616	11 621 616	10 403 749
12 Kjøp av varer og tjenester		34 059 127	32 439 553	29 430 553	30 904 910
13 Overføringer og tilskudd til andre		7 848 225	6 589 886	6 649 886	9 314 356
14 Avskrivninger	9,15	6 215 326	6 625 600	6 625 600	6 131 292
15 Sum driftsutgifter		**106 808 531**	**103 408 434**	**100 888 434**	**102 228 142**
16 Brutto driftsresultat		**2 909 004**	**-878 834**	**-8 834**	**1 159 768**
Finans					
17 Renteinntekter		225 529	200 000	200 000	362 912
18 Utbytter		0	0	0	3 540
19 Gevinster og tap på finansielle omløpsmidler		89 320	100 000	100 000	140 577
20 Renteutgifter		518 117	550 000	550 000	406 788
21 Avdrag på lån	9	1 611 930	1 600 000	1 280 000	880 590
22 Netto finansutgifter		**-1 815 198**	**-1 850 000**	**-1 530 000**	**-780 348**
23 Motpost avskrivninger		6 215 326	6 625 600	6 625 600	6 131 292
24 Netto driftsresultat		**7 309 132**	**3 896 766**	**5 086 766**	**6 510 712**
Disp. eller dekning av netto driftsresultat:					
25 Overføring til investering ***)**		-8 556 600	-8 557 490	-6 199 490	-12 481 070
26 Netto avsetninger til eller bruk av bundne driftsfond	6	-1 203 419	649 800	649 800	-61 834
27 Netto avsetninger til eller bruk av disposisjonsfond ***)**	6	2 450 888	4 010 924	462 924	5 121 994
28 Bruk av tidligere års mindreforbruk	6	0	0	0	910 198
28 Dekning av tidligere års merforbruk	6	0	0	0	0
29 Sum disponeringer eller dekning av netto driftsresultat		**-7 309 132**	**-3 896 766**	**-5 086 766**	**-6 510 712**
30 Fremført til inndekning i senere år (merforbruk)		0	0	0	0

*) Sjå kommentar/presisering under løyvingsoversyn drift, side 3

Noter til rekneskapen:

Note 1 - Endring i arbeidskapital

Balanserekneskap :	31.12.2021	01.01.2021	Endring
2.1 Omløpsmidler	43 583 311	44 568 465	
2.3 Kortsiktig gjeld	-21 997 165	-17 810 999	
Arbeidskapital	**21 586 146**	**26 757 467**	**-5 171 321**

Spesifisering:	
Netto driftsresultat	7 309 132
Netto utgift i investeringsrekneskapen	-10 936 623
Endring unytta lånemidlar	-1 543 830
Endring i arbeidskapital 2021	**-5 171 321**

Note 2 - Pensjon

Føring av pensjonskostnad i kommunerekneskapen:

Det er ikkje betalt premie, men utrekna pensjonskostnad som vert ført som utgift i rekneskapen.

Skilnaden mellom betalt premie og utrekna pensjonskostnad vert kalla premieavvik. For å få rett utgiftsføring i høve til utrekna pensjonskostnad, vert det rekneskapsført eit premieavvik som er skilnaden mellom premien (som vert ført løpande i året) og pensjonskostnaden (som vert rekna ut etter at året er slutt).

Premieavviket skal seinare amortiserast (tilbakeførast) i rekneskapen, jamnt fordelt over 15, 10 eller 7 år.

Premiebetaling 2021	KLP	SPK	SUM
	2 317 048	842 796	3 159 844

Årets netto pensjonskostnad (F § 13-1 bokstav C)

Netto pensjonskostnad er kostnaden for pensjonsoppteninga siste år, etter frådrag for ei teoretisk avkastning. Utrekninga er gjort av pensjonsselskapa og følger føresetnadene i rekneskapsforskrifta og KRD.

	KLP	SPK	SUM
Årets pensjonsopptening, noverdi	3 945 347	718 217	4 663 564
Rentekostnad av påløpt pensjonsforplikting	3 045 528	239 241	3 284 769
Venta avkastning på pensjonsmidlane	-3 453 527	-150 019	-3 603 546
Administrasjonskostnad	210 986	24 294	235 280
Netto pensjonskostnad (inkl adm)	**3 748 334**	**831 733**	**4 580 067**

1 Modalen kommune – 2022 – 05.04.22

Premieavvik 2021

Premieavvik er skilnaden mellom innbetalt premie, og netto pensjonskostnad inkl administrasjonskostnad. Akkumulert (oppsamla) premieavvik er justert for amortisering frå tidlegare år

	KLP	SPK	SUM
Årets premieavvik	**-1 431 286**	**11 063**	**-1 420 223**
Netto premieavvik tidlegare år	4 304 530	-38 341	4 266 189
Resultatføring av tidl års premieavvik	-1 021 570	29 400	-992 170
Akkumulert premieavvik	**1 851 674**	**2 122**	**1 853 796**
Arbeidsgjevaravgift	**261 086**	**299**	**261 385**

Balanseførte forpliktelsar og midlar pr. 31.12.21 (F § 13-1 bokstav E)

Brutto påløpt forpliktelse er den totale pensjonsforpliktinga kommunen har pr 31.12 for yrkesaktive, pensjonistar og fripoliser. Pensjonsmidlar er alle midlane kommunen har avsatt til pensjonsføremål til dei samme. Midlar er både premiereserve, tilleggsavsetjing, kursreguleringsfond og evt innestående på premiefond. Netto forplikting syner at ein del av pensjonsforpliktinga ikkje er innbetalt eller rekneskapsført, i hovudsak AFP.

	KLP	SPK	SUM
Brutto påløpt forplikting	-103 026 801	-8 932 156	-111 958 957
Pensjonsmidlar	101 642 523	5 559 890	107 202 413
Netto pensjonsforplikting	**-1 384 278**	**-3 372 266**	**-4 756 544**
Arbeidsgjevaravgift	**-195 183**	**-475 490**	**-670 673**

Føresetnader for utrekningane	**SPK**	**KLP**
Venta avkastning på pensjonsmidler (F § 13-5 bokstav F)	3,00 %	3,50 %
Diskonteringsrente (F § 13-5 bokstav E)	3,00 %	3,00 %
Venta årleg lønsvekst (F § 13-5 bokstav B)	1,98 %	1,98 %
Venta årleg Grunnbeløpsregulering (F § 13-5 bokstav C og D)	1,98 %	1,98 %
Årleg vekst i pensjonsregulering		1,22 %

Demografiske føresetnader for utrekningane	**SPK**	**KLP**
Dødelighet	K2013	K2013
Uførhet	Tabell: K1963	KLP Uføretariff

KLP

Andel som tek ut AFP frå 62 år:		
Aldersgrense	**65 år**	**70 år**
Sjukepleiarar	36 %	42,5 %
Fellesordninga.	36 %	42,5 %

Frivillig avgang sjukepleiarordninga:							
Alder	**< 20**	**20-25**	**26-30**	**31-40**	**41-49**	**50-55**	**> 55**
Avgang i %	25	15	10	6	4	3	0

Frivillig avgang fellesordninga:						
Alder	**< 24**	**24-29**	**30-39**	**40-49**	**50-55**	**> 55**
Avgang i %	25	15	7,5	5	3	0

Medlemsstatus pr 01.01	2017	2018	2019	2020	2021
Aktive	89	92	95	93	91
Oppsatte	112	121	128	124	134
Penjonar	55	59	64	61	63
Gj.snitt pensjonsgrunnlag, aktive	332 876	318 102	315 771	308 059	324 149
Gj.snitt alder, aktive	45,39	44,86	43,71	42,73	44
Gj.snitt tenestetid, aktive	9,29	9,21	8,7	9,56	9,42

SPK			
Føresetnader for frivillig avgang (F § 13-5 bokstav G) :		**Uttaksandel pr aldersgruppe**	
18-39 år	4,5 % årleg	**i AFP:**	
40-54 år	2 % årleg		
over 54 år	1 % årleg	**ved fylte 62 år**	50,00 %

Note 3 - Garantiansvar pr 31.12.2021

Garanti for:	Merknad	2021	2020
NGIR	Gjeld lån, pensjonsforplikting og etterdriftsfond	902 879	526 532
Vestlandsrevisjon IKS	Gjeld pensjonsforplikting	36 823	36 826
Region Nordhordland IKS	Gjeld pensjonsforplikting	0	16 374
Region Nordhordland helsehus IKS	Gjeld lånegjeld	14 210 000	12 180 000
Sum garantiansvar		**15 149 702**	**12 759 732**

Note 4 - Fordring og gjeld til komm. foretak, bedrifter og samarbeid, jfr kommunelova §§ 11 og 27

Kommunal verksemd - namn:	Fordring	Gjeld
	0	0

Note 5 - Aksjer og andelar i varig eige

Namn på selskap	Andelar	Pålydande	Verdi	Bal.ført
Interessekapital NGIR		1 097	1 097	1 097
NIT kommunedata	1	50	50	50
AL Biblioteksentralen	1	300	300	300
Kommunekraft AS	1	1 000	5 154	1 000
Modalen næringsbygg AS	7342	1 000	10 434 892	7 062 000
Modalen kraftlag BA	1	500	500	500
Nordhordland veteranbåtlag	25	200	5 000	5 000
Fjord Norge AS	1	5 000	6 497	5 000
Modalen-Eksingedalen billag AS	927	500	2 783 789	463 500
Vann Vest AS	1	5 000	5 000	5 000

Note 6 - Avsetning og bruk av fond

Bundne driftsfond - kap. 251	**2021**	**2020**
Beholdning pr.01.01	12 704 222,67	12 642 388,70
Bruk av bundne driftsfond i driftsregnskapet	149 593,38	626 220,23
Avsetning til bundne driftsfond	1 353 012,82	688 054,20
Beholdning pr. 31.12	**13 907 642,11**	**12 704 222,67**
Ubundne investeringsfond - kap. 253		
Beholdning pr.01.01	2 078 889,85	578 889,85
Bruk av ubundne investeringsfond i investeringsregnskapet	2 078 889,85	
Avsetning til ubundne investeringsfond	0	1 500 000,00
Beholdning pr. 31.12	**0,00**	**2 078 889,85**
Bundne investeringsfond - kap. 255		
Beholdning pr.01.01	50 000,10	0,10
Bruk av bundne investeringsfond i investeringsregnskapet	0	0,00
Avsetning til bundne investeringsfond	0	50 000,00
Beholdning pr. 31.12	**50 000,10**	**50 000,10**
Disposisjonsfond - kap. 256		
Beholdning pr.01.01	10 210 116,10	15 332 110,00
Bruk av disposisjonsfond i investeringsregnskapet	8 556 600,15	17 773 716,85
Bruk av disposisjonsfond i driftsregnskapet	2 911 925,00	0,00
Avsetning til disposisjonsfond	9 017 637,33	12 651 722,95
Beholdning pr. 31.12	**7 759 228,28**	**10 210 116,10**

Samlet avsetning og bruk av fond i året		2021	2020
Beholdning pr.01.01		25 043 228,72	28 553 388,65
Avsetninger		10 370 650,15	14 889 777,15
Bruk av avsetninger		13 697 008,38	18 399 937,08
Netto avsetninger	**(Negativt tall betyr netto forbruk)**	**-3 326 358,23**	**-3 510 159,93**
Beholdning pr. 31.12		**21 716 870,49**	**25 043 228,72**

Nærmare spesifisering Bundne midlar			
Bundne driftsfond	**2021**	**2020**	
Kalking Modalselva	6 639 138,81	6 350 615,81	Årleg bruk og tilførsel
Midlar til fiske, vilt og friluftsliv	2 525 286,23	2 340 067,23	Årleg avsetjing
Næringsfond (grunnkapital)	2 000 000,00	2 000 000,00	Urørleg kapital
Husbanktilskot - etablering og tilpasning	292 289,00	292 289,00	Tildeling etter søknad
Legatmidlar	255 075,71	253 864,71	Tildeling frå formannskapet etter søknad
Dekomp. Midlar	250 000,00	250 000,00	Tildelt 2020
Prosjekt innovasjon (Pleie og omsorg)	200 000,00		
Prosjekt kompetansetiltak (Pleie og omsorg)	143 505,00		
Kulturminnevern	125 000,00	125 000,00	Tildelt 2020
Aktivitetstilbod og besøksvert - institusjon	83 352,84		
Aktivitetstilbod for å motverke einsemd - heimebuande	187 896,98		
Psykisk helse og rusarbeid 2022	308 000,00		
"Gamle fond" til gjennomgang og avklaring. 10 fondskonti	561 697,50	583 547,50	
Mindre fond under 100 000. 8 fondskonti	336 400,04	508 838,42	
	13 907 642,11	**12 704 222,67**	
Bundne investeringsfond:			
Dagsturhytta		50 000,00	Brukast 2022

Note 7 - Forskottering av vegar

<u>Fv 313 Evanger - Nesheim</u>	**Samla forskottering/rest:**	0,00
<u>Fv 569 ved Eidslandet</u>	**Samla forskottering/rest:**	0,00
Forskotteringane til vegar inngår som del av Utlån frå næringsfondet, bal.kto 222890002		
Alle forskotteringar er innfridd, og ingen saldo pr 31.12.21		

Note 8 - Kapitalkonto

	DEBET		KREDIT
		IB Saldo (kapital)	**153 505 747,00**
Debetpostar i året:		**Kreditpostar i året:**	
Sal av fast eigedom, anlegg, utstyr,		Aktivering fast eigedom, anlegg, utstyr,	
maskiner og transportmidlar	0,00	maskiner og transportmidlar	51 999 621,00
Avskriving: Eigedom,anlegg,		Oppskriving fast eigedom/anlegg	0
utstyr, maskiner og transportmidlar	6 215 326,00		
Nedskriving: Eigedom,anlegg,			
utstyr, maskiner og transportmidlar	30 400,00		
Sal aksjer/andelar	0	Kjøp av aksjer/andelar	0,00
Nedskriving aksjer/andelar	0	Oppskriving av aksjer/andelar	0
Avdrag på utlån - sosiale utlån	0,00	Utlån - sosiale utlån	0,00
Avdrag på utlån - andre utlån	3 287 916,00	Utlån - andre utlån	5 576 339,00
Avskriving på utlån - sosiale utlån	0	Avdrag på eksterne lån	2 119 584,00
Avskriving på utlån - andre utlån	0,00	Aktivert EK-tilskot	186 268,00
Bruk av lånemidlar	35 831 830,00		
Endring pensjonsforplikting (auke)	2 514 616,00	Endring pensjonsforplikting (reduksjon)	0,00
Endring pensjonsmidlar SPK	4 612 649,00	Endring pensjonsmidlar SPK	
			0
Endring pensjonsmidlar KLP		Endring pensjonsmidlar KLP	1 083 339,00
Endring pensjonsmidlar andre selskap		Endring pensjonsmidlar andre selskap	
UB Balanse (kapital)	**161 978 161,00**		
	214 470 898,00		**214 470 898,00**

Årets endring i kapitalkonto:	**8 472 414,00**
Spesifikasjon:	
Endring i bokf verdi av Anl.midl	42 184 660,00
Endring i langs gjeld	32 168 416,00
Endring i ubr lånemidler	1 543 830,00
Virkning av endring i rekneskapsprinsipp	0
Sum endring i kapitalkonto:	**8 472 414,00**

Note 9 - Finansforvaltning

Likviditet:

Bankinnskot:	Rente 31.12:	Balansekto:	31.12.2021	31.12.2020
Skagerrak sparebank	0,35 %	210320017	493 474	5 988 507
DnB	0,10 %	210300003	6 521	6 521
Sp Vest (fleire konti)	0,49 %	210320000-210320003	8 133 939	8 590 144
Kontantar		210000000	27 768	18 665
Skattetrekkskonto		210070000	2 004 038	1 782 154
Legatkonto	1,38 %	210300004	255 076	253 865
Sum kasse, bankinnskot			**10 920 816**	**16 639 856**
Pengemarknadsfond:	**Årsavkastning:**			
Pluss likviditet				
Pluss kort likviditet	0,69 %		12 373 478	14 789 750
KLP Pengemarked	0,59 %		4 005 592	
		Totalt	**27 299 886**	**31 429 606**

Kommentar:

Driftskontoen til kommunen er i Sparebanken Vest. Reglementet avgrensar kor mykje ein kan ha innestående i ein bank til kr 15 millionar.

Rentevilkåra er for tida låge, grunna lågt generelt rentenivå. Me ventar stigande rentenivå framover.

Gjeld:

	Saldo 31.12.21	Saldo 31.12.20
KLP	32 553 800	
Flytande lånerente siste endring. 3M Nibor + 0,25 %	0,81 %	
Kommunalbanken 20200345	16 902 860	17 400 000
Flytande lånerente siste endring. 3M Nibor + 0,6 %	1,41 %	1,06 %
Kommunalbanken 20060606	13 290 470	14 147 920
Flytande lånerente siste endring. Pt rente.	1,30 %	0,90 %
Kommunalbanken 20050816	324 070	347 210
Flytande lånerente siste endring. Pt rente.	1,30 %	0,90 %
Husbanken - formidlingslån	9 924 842	8 932 497
Lånerente siste endring	0,72 %	0,80 %
Husbanken - oppføringslån		
Lånerente siste endring		
3 M Nibor (31.12):	0,95 %	0,49 %

Avdrag på lånegjeld, samt løpetid:	
Betalt avdrag 2021	1 611 930
Budsjettert avdrag 2021	1 600 000
Utrekna minimumsavdrag 2021	1 268 835
Føresetnad for utrekning av minimumsavdraget:	
Avskriving 2021	6 215 326
Lånegjeld 1.1. 21	31 895 130
Verdi av avskrivbaee varige dr.midler 1.1.21	156 236 620
Vekta gj.snittleg løpetid	29,71 år

Kommentar:
Det er teke opp formidlingslån frå Husbanken i 2021. Kr 1 500 000.
Det er teke opp investeringslån frå KLP i 2021. Kr 32 788 000.
Gjelda til Modalen kommune er ikkje høg i høve til kommunen si evne til å betale renter og avdrag
Me ventar stigande rentenivå framover.
Modalen kommune betalar avdrag over minimumskrava som Kommunelova set.

Langsiktige finansielle aktiva:
Kommunen har ingen midlar pr dato som er definert som langsiktige finansielle aktiva.

Note 10 - Tilgang og bruk av Næringsfondet

	2021	**2020**
Tilgang:	**Beløp**	**Beløp**
Konsesjonsavgift mv	-6 081 969	-6 153 562
Konsesjonskraft m.m.	-188 975	-161 320
Renter og avdrag	-680 239	-3 108 280
Anna inntekt	-1 036 152	-632 243
Strykning		
Bruk:		
Utlån	403 250	41 000
Tilskot bustad	400 000	450 000
Tilskot verksemd	860 833	1 169 150
Kommunal komp.ordning - Korona	857 243	
Tilskot landbruk	88 800	
Elevstipend	633 526	603 790
Utgift i drift	112 110	115 994
Nybygg - finansieringsbidrag	1 000 000	
Lønskostnad/delstilling	361 035	322 236
Konsulent/advokat i drift	203 140	0
Leige lokale/leiligheit i samband med Korona	550 497	577 270
Tilskot vegar	30 000	30 000
Finansiering av investering	3 598 000	5 000 000
Avsetjing til nærings- og tenestesenter		1 500 000
Sum bevegelse	**1 111 099**	**-245 965**
Saldo 01.01.	**3 638 196**	**3 392 231**
Saldo 31.12.	**2 527 097**	**3 638 196**

Note 11 - Sjølvkost

		Resultat	2021			Balansen	2021
	Inntekter	**Kostnader**	**Over(+)/ underskudd (-)**	**Årets deknings-grad i % [1)]**	**Vedtatt deknings-grad i %**	**Avsetn(+)/ bruk av (-) deknings-gradsfond**	**Deknings-gradsfond/ fremførbart underskudd pr. 31.12**
Renovasjon	0	0	0			0	0
Slam	71 280	194 032	-122 752	36,7 %		0	0
Vann	406 007	1 118 888	-712 881	36,3 %		0	0
Avløp	408 018	779 477	-371 459	52,3 %		0	0
Feiing	155 258	222 934	-67 676	69,6 %		0	0

Note 12 - Ytingar til leiande personar og revisor

Ytingar til leiande personar	**Løn og anna godtgjering**
Rådmann Jo Bjarte Tømmerbakke	1 122 054
Ordførar Kjetil Eikefet	746 922
Godtgjering til revisor	
Kommunen sin revisor er Vestlandsrevisjon IKS. Samla godtgjering til revisor i 2021	514 806
Av samla beløp kr 514 806 gjeld kr 200 000 forvaltningsrevisjon og resten kr 314 806 rekneskapsrevisjon.	

Note 13 - Prinsipp og vurderingsreglar

Kommunelova § 14-6 om årsrekneskap og bokføring:

Årsrekneskapen skal utarbeidast i tråd med følgjande grunnleggande rekneskapsprinsipp:

All tilgang på, og bruk av midlar i året, skal gå fram av driftsrekneskapen eller investeringsrekneskapen.

All tilgang på, og bruk av midlar, skal rekneskapsførast brutto.

Alle kjente utgifter og inntekter i året skal takast med i årsrekneskapen for vedkomande år, enten dei er betalt eller ikkje når årsrekneskapen vert avslutta.

Dersom storleik på eit beløp er usikkert, brukast beste estimat.

Årsrekneskap skal førast i samsvar med God kommunal rekneskapsskikk.

Rekneskapsopplysningar skal bokførast, spesifiserast, dokumenterast og oppbevarast i tråd med Bokføringslova §§3 til 14.

Årsrekneskapen skal avleggast seinast 22. februar.

Jfr Økonomiforskr 5-10 bokstav c:

Det er ingen vesentlege endringar i rekneskapsprinsipp i rekneskapen for 2021 i høve til tidlegare år.

Det er heller ingen vesentlege endringar i reknskapsestimat eller vesentlege korrigeringar av feil frå tidlegare år.

Note 14 - Spesifikasjon av vesentlege, uvanlege postar/transaksjonar/forpliktelsar/strykningar

Modalen kommune har inntekt frå sal av konsesjonskraft frå 2018-2022 basert på ein avtale med Hordaland fylkeskommune.

I 2021 har Modalen inntektsført kr 4 336 988 knytt til konsesjonskraftsalet. Årsaka til at inntekta vart så høg, var svært høge kraftprisar.

I 2020 utgiftsførte kommunen kr 113 944 knytt til konsesjonskraftsalet, då gjennomsnittleg pris på salet var høgare enn prisen kommunen måtte betale for konsesjonskrafta. I 2019 inntektsførte kommunen kr 3,6 millionar knytt til dette. Det gjald konsesjonskraftmengde for både 2018 og 2019.

Note 15 - Anleggsregisteret

Gruppe	IB	Tilgang	Avgang	Avskr	Nedskr	Akk.verdi	Avskr. tid	Avskr. Plan
Person, vare- og lastebilar	497 000	799 219		87 000	30400	1 178 819	10	Lineær
Anleggsmaskiner	454 398	0		133 135		321 263	10	Lineær
Brannbilar	1 788 263	0		143 835		1 644 428	20	Lineær
Maskiner, verkty, inventar/utstyr	2 022 010	0		348 924		1 673 086	10	Lineær
IKT og kontormaskiner	139 954	505 462		34 989		610 427	5	Lineær
Bustadar	14 093 422	308 866		688 493		13 713 795	40	Lineær
Skular og barnehagar	25 728 301	0		970 027		24 758 274	40	Lineær
Idrettsanlegg	1 223 876	0		96 559		1 127 317	40	Lineær
Forretnings- og lagerbygg	2 403 781	0		142 451		2 261 330	50	Lineær
Adm bygg	24 524 444	38 192 509		100 576		62 616 377	50	Lineær
Aldersheimar og institusjonar	14 603 118	0		423 594		14 179 524	50	Lineær
Kulturbygg	32 200 833	1 940 055		990 107		33 150 781	50	Lineær
Brannstasjonar	10 905 344	0		218 637		10 686 707	50	Lineær
Tekn anlegg (var) og reinseanlegg	11 059 560	3 811 986		779 571		14 091 975	20	Lineær
Leidningsnett (va)	1 518 864	0		76 720		1 442 144	40	Lineær
Vegar	5 169 893	0		224 993		4 944 900	40	Lineær
Parkeringsplassar, utomhusområde	7 903 561	1 019 217		755 715		8 167 063	20	Lineær
Tomtegrunn, areal	10 541 412	5 412 515		0		15 953 927	Ingen avskr	Ingen avskr
Sum	**166 778 034**	**51 989 829**	**0**	**6 215 326**	**30 400**	**212 522 137**		

Note 16 - Utlån

	2021	2020
Utlån finansiert med innlån:		
Formidlingslån til private	10 497 682	7 961 512
Sum	**10 497 682**	**7 961 512**
Utlån finansiert av eigne midler:		
Modalen kraftlag	288 240	368 376
Grønhaug kraftverk	472 250	512 250
Top eigedom AS	400 813	446 188
Testlab Vest AS	341 987	34 167
Modalen Næringsbygg	4 471 400	4 877 400
Håkon Nåmdal	32 000	
Andre	25 408	32 478
Vann Vest AS	1 900	1 900
Forskottering veg - Vestland fylke		
Utlån sosial	150 465	159 465
Sum	**6 184 463**	**6 432 224**

VESTLANDS revisjon

Til kommunestyret i Modalen kommune

Kopi:
Kontrollutvalet
Formannskapet
Kommunedirektøren

MELDING FRÅ UAVHENGIG REVISOR

Utsegn om revisjonen av årsrekneskapen

Konklusjon

Vi har revidert årsrekneskapen for Modalen kommune, som viser eit netto driftsresultat på kr 7 309 132. Årsrekneskapen er samansett av balanse per 31. desember 2021, oversiktar over løyvingar til drift og investering, økonomisk oversikt drift og oversikt over samla budsjettavvik og årsavslutningsdisposisjonar for rekneskapsåret som vart avslutta per denne datoen, samt notar til årsrekneskapen, herunder eit samandrag av viktige rekneskapsprinsipp.

Etter vår meining:

- oppfyller årsrekneskapen gjeldande lovkrav, og
- gir årsrekneskapen ei dekkande framstilling av den finansielle stillinga til kommunekassa per 31. desember 2021, og av resultatet for rekneskapsåret avslutta per denne datoen i samsvar med reglane i kommunelova og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg.

Grunnlag for konklusjonen

Vi har gjennomført revisjonen i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, medrekna dei internasjonale revisjonsstandardane (ISA-ane). Våre oppgåver og plikter etter desse standardane er beskrivne under overskrifta Revisors oppgåver og plikter ved revisjon av årsrekneskapen. Vi er uavhengige av kommunen, slik det er krav om i lov og forskrift, og har etterlevd dei andre etiske pliktene våre i samsvar med desse krava. Etter vår oppfatning er innhenta revisjonsbevis tilstrekkeleg og føremålstenleg som grunnlag for konklusjonen vår.

Årsmeldinga

Kommunedirektøren er ansvarleg for informasjonen i årsmeldinga. Vår konklusjon om årsrekneskapen ovanfor dekkjer ikkje informasjonen i årsmeldinga.

I samband med revisjonen av årsrekneskapen er det vår oppgåve å lese årsmeldinga. Føremålet er å vurdere om det er vesentleg inkonsistens mellom årsmeldinga og årsrekneskapen og den kunnskap vi har opparbeidd oss under revisjonen av årsrekneskapen, eller om informasjonen i årsmeldinga elles tilsynelatande er vesentleg feil. Vi har plikt til å rapportere dersom årsmeldinga framstår som vesentleg feil. Vi har ikkje noko å rapportere om det.

Ut frå kunnskapen vi har opparbeidd oss i revisjonen, meiner vi at årsmeldinga

- inneheld dei opplysningane som skal vere med etter gjeldande lovkrav og
- at opplysningane om økonomi i årsmeldinga stemmer overeins med årsrekneskapen.

Penneo Dokumentnøkkel: N55OF-DHWT1-XML41-ONKWX-02YX3-DSICD

Avdeling Knarvik
Kvassnesvegen 23, 5914 Isdalstø
Telefon 99 72 61 68

Avdeling Voss
Miltzowsgate 2, 5700 Voss
Telefon 98 64 45 70

Føretaksregisteret
NO 925 841 153 MVA

www.vestlandsrevisjon.no
post@vestlandsrevisjon.no

VESTLANDS revisjon

Vi viser elles til avsnittet «Utsegn om forklaring for vesentlege budsjettavvik» under vår utsegn om andre lovmessige krav.

Kommunedirektøren sitt ansvar for årsrekneskapen
Kommunedirektøren er ansvarleg for å utarbeide årsrekneskapen i samsvar med lov og forskrifter, og for at den gir ei dekkande framstilling i samsvar med lov, forskrift og god kommunal rekneskapsskikk i Noreg. Kommunedirektøren er også ansvarleg for slik intern kontroll han/ho finn naudsynt for å kunne utarbeide ein årsrekneskap som ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta.

Revisor sine oppgåver og plikter ved revisjonen av årsrekneskapen
Vårt mål med revisjonen er å oppnå tryggande sikkerheit for at årsrekneskapen totalt sett ikkje inneheld vesentleg feilinformasjon, verken som følgje av feil eller misleg framferd, og å gi ei revisjonsmelding som inneheld vår konklusjon. Tryggande sikkerheit er ei høg grad av tryggleik, men ingen garanti for at ein revisjon utført i samsvar med lov, forskrift og god kommunal revisjonsskikk i Noreg, og ISA-ane, alltid vil avdekke vesentleg feilinformasjon som eksisterer. Feilinformasjon kan oppstå som følgje av misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Feilinformasjon blir vurdert som vesentleg dersom den åleine eller samla, innanfor rimeleg grenser, kan forventast å påverke økonomiske avgjerder som brukarane tar, basert på årsrekneskapen.

Som del av ein revisjon i samsvar med lov, forskrift, god revisjonsskikk i Noreg og ISA-ane, utøver vi profesjonelt skjøn og viser profesjonell skepsis gjennom heile revisjonen. I tillegg:

- identifiserer og anslår vi risikoane for vesentleg feilinformasjon i årsrekneskapen, enten det skuldast misleg framferd eller feil som ikkje er tilsikta. Vi utformar og gjennomfører revisjonshandlingar for å handtere slike risikoar, og hentar inn revisjonsbevis som er tilstrekkelege og formålstenlege som grunnlag for konklusjonen vår. Risikoen for at vesentleg feilinformasjon som følgje av misleg framferd ikkje blir avdekka, er høgare enn risikoen for feilinformasjon som skuldast feil som ikkje er tilsikta, sidan misleg framferd kan innebere samarbeid, forfalsking, bevisste utelatingar, feil presentasjonar, eller brot på interne kontrollrutinar.
- opparbeider vi oss ei forståing av intern kontroll som er relevant for revisjonen, for å utforme revisjonshandlingar som er føremålstenlege etter tilhøva, men ikkje for å gi uttrykk for ei meining om effektiviteten av kommunen sin interne kontroll.
- evaluerer vi om rekneskapsprinsippa som er brukte, er føremålstenlege, og vi vurderer om rekneskapsestimata og tilhøyrande noteopplysningar som er utarbeidde av kommunedirektøren, er rimelege.
- evaluerer vi den totale presentasjonen, strukturen og innhaldet i årsrekneskapen, tilleggsopplysningane, og om årsrekneskapen representerer dei underliggjande transaksjonane og hendingane på ein måte som gir ei dekkande framstilling.

Vi kommuniserer med kontrollutvalet og kommunedirektøren, mellom anna om det planlagde omfanget av revisjonen og til kva tid revisjonsarbeidet skal utførast. Vi utvekslar også informasjon om tilhøve av betyding som vi har avdekka i løpet av revisjonen, samt om eventuelle svakheiter av betyding i den interne kontrollen.

Penneo Dokumentnøkkel: N55OF-DHWT1-XML41-ONKWX-02YX3-DSICD

VESTLANDS revisjon

Utsegn om andre lovmessige krav

Konklusjon om registrering og dokumentasjon

Basert på revisjonen vår av årsrekneskapen slik den er omtalt ovanfor, og kontrollhandlingar vi har funne nødvendige etter internasjonal standard for attestasjonsoppdrag (ISAE) 3000 «Attestasjonsoppdrag som ikke er revisjon eller forenklet revisorkontroll av historisk finansiell informasjon», meiner vi at leiinga har oppfylt si plikt til å sørgje for ordentleg og oversiktleg registrering og dokumentasjon av kommunen sine rekneskapsopplysningar, i samsvar med lov og god bokføringsskikk i Noreg.

Utsegn om forklaring for vesentlege budsjettavvik

Vi har utført eit attestasjonsoppdrag som skal gje moderat sikkerheit, knytt til Modalen kommune si forklaring for vesentlege budsjettavvik, enten det skuldast beløpsmessige avvik eller avvik frå kommunestyret sine premissar for bruken av løyvingane.

Konklusjon

Basert på dei utførte handlingane og innhenta bevis, er vi ikkje blitt kjende med forhold som gjev grunn til å tru at årsmeldinga ikkje gir dekkande opplysningar om vesentlege budsjettavvik.

Kommunedirektøren sitt ansvar for å forklare budsjettavvik

Kommunedirektøren er ansvarleg for å etablere administrative rutinar som sørger for at det blir utarbeidd og iverksett rutinar som sikrar at alle vesentlege budsjettavvik blir identifisert og forklart. Dette gjeld både beløpsmessige rammer og vedtekne premissar for bruken av løyvingane. I årsmeldinga skal kommunedirektøren forklare vesentlege beløpsmessige avvik mellom årsbudsjettet og årsrekneskapen, og vesentlege avvik frå kommunestyret sine premissar for bruken av løyvingane.

Våre oppgåver og plikter

Vår oppgåve er å sjå etter om årsmeldinga gir dekkande opplysningar om vesentlege beløpsmessige avvik frå årsbudsjettet og vesentlege avvik frå kommunestyret eller fylkestinget sine premissar for bruken av løyvingane. Vi skal gje ei fråsegn om årsmeldinga på grunnlag av bevisa vi har henta inn. Vi har utført vårt attestasjonsoppdrag med moderat sikkerheit i samsvar med reglane i kommunelova og RSK 302 Forenkla etterlevingskontroll av vesentlege budsjettavvik. Standarden krev at vi planlegg og gjennomfører oppdraget for å oppnå moderat sikkerheit for om det ligg føre dekkande opplysningar om vesentlege budsjettavvik i årsmeldinga.

Utføring av eit attestasjonsoppdrag som skal gje moderat sikkerheit inneber å utføre handlingar for å innhente bevis for om det er avvik frå budsjettvedtak, både beløpsmessige avvik og avvik frå kommunestyret sine premissar for bruken av løyvingane, og om det i årsmeldinga er gitt dekkande opplysningar om årsakene til avvika. Revisor sitt skjøn avgjer typen, tidspunktet for og omfanget handlingar. Moderat sikkerheit har klart lågare sikkerheitsgrad enn tryggande sikkerheit, og vi gir derfor ikkje uttrykk for same nivå av sikkerheit i attestasjonen, som i konklusjon om årsrekneskapen i revisjonsmeldinga. Vi meiner at vi har innhenta tilstrekkeleg og føremålstenleg bevis som grunnlag for konklusjonen vår.

Isdalstø, 19.4.2022

Vestlandsrevisjon IKS
Janne Eraker
revisjonssjef/statsautorisert revisor
(elektronisk signert)

Penneo Dokumentnøkkel: N55OF-DHWT1-XML41-ONKWX-02YX3-DSICD

PENNEO

Signaturene i dette dokumentet er juridisk bindende. Dokument signert med "Penneo™ - sikker digital signatur". De signerende parter sin identitet er registrert, og er listet nedenfor.

"Med min signatur bekrefter jeg alle datoer og innholdet i dette dokument."

Janne Eraker
Revisjonssjef/statsautorisert revisor
Serienummer: 9578-5995-4-105767
IP: 85.200.xxx.xxx
2022-04-19 17:29:40 UTC

bankID

Penneo Dokumentnøkkel: N55OF-DHWT1-XML41-ONKWX-02YX3-DSICD

Dokumentet er signert digitalt, med **Penneo.com**. Alle digitale signatur-data i dokumentet er sikret og validert av den datamaskin-utregnede hash-verdien av det opprinnelige dokument. Dokumentet er låst og tids-stemplet med et sertifikat fra en betrodd tredjepart. All kryptografisk bevis er integrert i denne PDF, for fremtidig validering (hvis nødvendig).

Hvordan bekrefter at dette dokumentet er orginalen?
Dokumentet er beskyttet av ett Adobe CDS sertifikat. Når du åpner dokumentet i Adobe Reader, skal du kunne se at dokumentet er sertifisert av **Penneo e-signature service <penneo@penneo.com>**. Dette garanterer at innholdet i dokumentet ikke har blitt endret.

Det er lett å kontrollere de kryptografiske beviser som er lokalisert inne i dokumentet, med Penneo validator - **https://penneo.com/validate**

REGIONAL NÆRINGSSTRATEGI FOR REGION NORDHORDLAND

2022–2024

«FOREDLE REGIONEN SIN KONKURRANSESITUASJON OG BRYTE HINDRE FOR GRØN VEKST»

FOKUSOMRÅDER

Posisjonering, profilering og attraktivitet gjennom berekraftig og innovativ utvikling	Infrastruktur og rammevilkår	Strategisk organisering og rolleavklaring	Oppretthald og vekst i sysselsetjing gjennom innovasjon og det grøne skiftet

VIRKEMIDLER (strategiar)

▪ Utvikle og marknadsføre regionale fortrinn ▪ Utvikle profileringsstrategi ▪ Utvikle arbeidsmetodikk for regionen, kommunane og næringslivet med tanke på oppfølging og prioritering av viktige / kritiske tiltak	▪ Forbetring av kritisk infrastruktur ▪ Leggje til rette for næringsaktivitet ▪ Leggje til rette for befolkningsvekst ▪ Sikre tilgang på kompetent arbeidskraft	▪ Prioritere midlar og ressursar der potensialet for auka sysselsetjing og større verdiskaping er størst ▪ Bidra til koordinering av ansvars- og oppgåvefordeling i det regionale verkemiddelapparatet ▪ Fordele oppgåver mellom region og kommune	▪ Kartleggje regionale moglegheiter og barrierar ▪ Bidra til realisering av omstilling ▪ Bidra til kunnskapsformidling (oppdatere målbildet)

BESKRIVELSE	TILTAK (dynamisk)	BESKRIVELSE	TILTAK (dynamisk)	BESKRIVELSE	TILTAK (dynamisk)	BESKRIVELSE	TILTAK (dynamisk)
Utvikle og marknadsføre regionale fortrinn	➢ Fensfjordbassenget («Green Spot Mongstad», Havvind, Oppdrett) ➢ Delta på målretta og utvalde arrangement / messer / konferansar ➢ Utvikle regionssenteret Knarvik for heile regionen	Forbetring av kritisk infrastruktur gjennom politisk arbeid	**Kritisk** ➢ Krafttilgang ➢ Realisere Vågsbotn-Klauvaneset ➢ Realisere K5 **Viktige** ➢ Jobbe for 2 ferjer over Fensfjorden ➢ Forbetre E39 gjennom regionen ➢ Auka vedlikehald av fylkesvegar ➢ Jobbe for fornuftige rekkefølgjetiltak ➢ Realisere Alversund bru ➢ Realisere Masfjordbrua ➢ Fiber til alle ➢ Jobbe for betre kollektivtilbod ➢ Fleire ladestasjonar ➢ Ta initiativet til koordinerte politiske kampanjar	Prioritere midlar og ressursar der potensialet for auka sysselsetjing og verdiskaping er størst	➢ Evaluere / kartleggje dagens status på ressursbruk ➢ Utarbeide plan for endring og gjennomføring av denne	Kartleggje regionale moglegheiter og barrierar	➢ følgje opp og rullere Nordhordlandscenariene ➢ Følgje opp Grøn region Vestland / Bergensregionen ➢ Identifisere regionale komparative fortrinn
Utvikle profileringsstrategi	➢ Få på plass ein tydeleg profileringsstrategi ➢ Tydeleg leiing av arbeidet ➢ Koordinere kommunikasjon ➢ Leggje til rette for etablering/ vidareføring av nettverk	Leggje til rette for næringsaktivitet	➢ Klargjere felles ambisjonar og følgje desse opp ➢ «Ja»-kommunar, dokumentert med kartleggingar ➢ Årleg kartlegging av ferdig regulert næringsareal ➢ Årleg kartlegging av utviding av eksisterande næringsareal (prioritert) ➢ Ta initiativ til og leie arbeidet med aktuelle interkommunale planar	Bidra til koordinering av ansvars- og oppgåvefordeling i regionalt verkemiddelapparat	➢ Arrangere 2 årlege samlingar for utviklingsselskap, interesseorganisasjonar, forretningsutviklarar og eksterne aktørar, ➢ Kartleggje rollefordeling og oppgåvefordeling og bevisstgjere overlapping ➢ Utarbeide informasjonsmateriell for næringslivet som er tydeleg på rollefordeling	Bidra til realisering av omstilling	➢ Leggje til rette for grøn næringsverksemd basert på komparative fortrinn ➢ Nytte ressursar og empiri frå Biosfæreprosjektet inn i næringsarbeidet – koordinere innsatsen ➢ Ved behov opprette egne utval, arbeidsgrupper med spesifikt ansvar på tvers av kommunegrenser ➢ Bidra til kompetansekartlegging og

							kompetanseomlegging grunna det grøne skiftet
Utvikle arbeidsmetodikk for regionen, kommunane og næringslivet med tanke på oppfølging og prioritering av viktige / kritiske tiltak	Avklare korleis ansvar og lead skal organiserast på dei viktigaste og mest kritiske tiltaka	Leggje til rette for befolkningsvekst	➢ Klargjere felles regionale ambisjonar ➢ Følgje opp at ambisjonane vert reflektert i kommunale planar ➢ Kartleggje og offentleggjere resultata	Fordele oppgåver mellom region og kommune	➢ Utarbeide felles retningsliner for ansvars- og oppgåvefordeling i næringsarbeidet mellom Regionrådet, RNI og kommunane ➢ Adressere den viktige rollen kommunane har for å leggje til rette for næringsliv	Bidra til kunnskapsformidling (oppdatere målbildet)	➢ Kartleggje behov og relevante tiltak ➢ Ta initiativ til koordinerte politiske kampanjar ➢ Utarbeide og delta i regionale informasjonskampanjar / rekrutteringskampanjar
		Sikre tilgang på kompetent arbeidskraft	➢ Delta og vere vert for Kompetanseforum Nord ➢ Bidra til utdanningsmessa ➢ Bidra til kartlegging av status og relevante tiltak ➢ Overvake samsvar mellom arbeidslivet sitt behov og regionalt utdanningstilbod ➢ Ta initiativ til koordinerte politiske kampanjar				

Så må det lagast konkrete planar – "tiltaksplan" på dei enkelte underpunkt:

Ta del/laga målretta arrangement

- Kva No
- Arendalsveka
- Arr møter med Hordalandsbenken
- Arr møter med utval i VLFK
- Arr møter med relevante politikare i Bergen
- Vestlandskonferansen
- Næringskonferansen på Mongstad (2.år)
- Nordhordland Awards
- Tryggare Styring
- LINK

Koordinere kommunikasjon

- Gjennomføre dialog og ansvarsfordeling med den enkelte kommune om kommunikasjonsplan
- Bistå kommunene på utforming av verstskapsattraktivitet i media/sosiale media

Lista opp viktige regionale planar og forutsetjingar som er laga:

Strategiar og tiltak må takast inn inn i samfunnsplanen og arealdelen til kommunane